

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Lørenskog kommune

Dato: 22.10.2020 kl. 17:30
Sted: Møterom 230, Lørenskog rådhus
Arkivsak: 19/00154

Tilstede: Nestleder Snorre Sletvold (MGD), Ester Lerberg (FRP),
Thilagawaty Sanmuganathan (AP), Per-Olav Lauvstad (SV)

**Møtende
varamedlemmer:** Tore Ruud (SP)

Forfall: Leder Nicolai Bryhn Dybvad (H)

Andre: Barnevernsjef Cecilie Fremo Bergkvam (under sak 31/20)
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Børge Haukland,
Romerike revisjon IKS (til og med sak 32/20)
Senior forvaltningsrevisor Kari Tvetbråten, Romerike revisjon
IKS

Protokollfører: Rådgiver Kjell Nordengen, Viken kontrollutvalgssekretariat IKS

| SAKSKART | | | Side |
|-----------------------------|------------|---------------------------------------------------------|------|
| Saker til behandling | | | |
| 31/20 | 19/00305-3 | Orientering fra administrasjonen | 3 |
| 32/20 | 19/00257-8 | Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2020 | 4 |
| 33/20 | 19/00258-7 | Plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024 | 5 |
| 34/20 | 19/00258-8 | Plan for eierskapskontroll 2020 - 2024 | 6 |
| 35/20 | 20/00072-6 | Forundersøkelse beredskap | 7 |
| 36/20 | 19/00264-7 | Orientering fra revisjonen | 8 |
| 37/20 | 19/00262-8 | Referater | 9 |
| 38/20 | 19/00223-9 | Eventuelt | 10 |

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Møtet hevet kl. 19.30

Lørenskog, 22.10.2020

Snorre Sletvold
Nestleder

Saker til behandling

31/20 Orientering fra administrasjonen

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune | 22.10.2020 | 31/20 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken tas til orientering

Møtebehandling

Barnevernsjef orienterte om barnevernet.

Votering

Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Saken tas til orientering

32/20 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2020

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune | 22.10.2020 | 32/20 |

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar fremleggelsen om overordnet revisjonsstrategi 2020 for Lørenskog kommune til orientering.
2. Kontrollutvalget tar risiko- og vesentlighetsvurdering for etterlevelseskontroll 2020 til orientering

Møtebehandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte.

Votering

Vedtaket var enstemmig

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar fremleggelsen om overordnet revisjonsstrategi 2020 for Lørenskog kommune til orientering.
2. Kontrollutvalget tar risiko- og vesentlighetsvurdering for etterlevelseskontroll 2020 til orientering

33/20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune | 22.10.2020 | 33/20 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til fremlagte plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024, og oversender den til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar fremlagte plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Møtebehandling

Votering

Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til fremlagte plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024, og oversender den til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret vedtar fremlagte plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å gjøre endringer i planen.

34/20 Plan for eierskapskontroll 2020 - 2024

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune | 22.10.2020 | 34/20 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til fremlagte plan for eierskapskontroll 2020 – 2024, og oversender det til kommunestyret med følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar fremlagte plan for eierskapskontroll 2020 - 2024.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Møtebehandling

Votering

Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til fremlagte plan for eierskapskontroll 2020 – 2024, og oversender det til kommunestyret med følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar fremlagte plan for eierskapskontroll 2020 - 2024.
2. Kommunestyret gir kontrollutvalget fullmakt til å gjøre endringer i planen.

35/20 Forundersøkelse beredskap

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune | 22.10.2020 | 35/20 |

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar forundersøkelse beredskap til orientering.
2. Kontrollutvalget ber revisjonen utarbeide en prosjektplan for en forvaltningsrevisjon av

Møtebehandling

Senior forvaltningsrevisor orienterte.

Votering

Vedtaket var enstemmig

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar forundersøkelse beredskap til orientering.
2. Kontrollutvalget ber revisjonen utarbeide en prosjektplan for en forvaltningsrevisjon av etikk og habilitet.

36/20 Orientering fra revisjonen

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune | 22.10.2020 | 36/20 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Møtebehandling

Ingen spesielle saker.

Votering

Vedtak

(Ingen vedtak)

37/20 Referater

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune | 22.10.2020 | 37/20 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Referatene tas til orientering

Møtebehandling

Votering

Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Referatene tas til orientering

38/20 Eventuelt

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------------------|------------|-------|
| 1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune | 22.10.2020 | 38/20 |

Møtebehandling

Sekretær orienterte om at det kom til å bli et skifte av sekretær for kontrollutvalget.

Votering

Vedtaket var enstemmig

Vedtak

Saken tas til orientering