

MØTEPROTOKOLL

Lørenskog kontrollutvalg

Dato: 24.09.2019 kl. 17:30
Sted: Møterom 457, Lørenskog rådhus
Arkivsak: 15/00017

Tilstede: Erik Bratlie (leder), Ragnar Kristoffersen (nestleder),
Marie Oppegaard, Volker Raths, Thilagawaty Sanmuganathan

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Regnskapsrevisor Tine Kristin Granøien, Romerike revisjon
IKS (under sak 24/19)
Kst. avdelingsleder forvaltningsrevisjon Øyvind N. Grøndahl,
Romerike revisjon IKS

Protokollfører: Rådgiver Kjell Nordengen, Romerike kontrollutvalgssekretariat
IKS

| SAKSKART | | | Side |
|-----------------------------|-------------|---|------|
| Saker til behandling | | | |
| 24/19 | 15/00105-32 | Orientering om overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjonen 2019 | 3 |
| 25/19 | 18/00048-10 | Forvaltningsrevisjonsrapport Hjemmetjenesten | 4 |
| 26/19 | 19/00024-7 | Selskapskontroll av Nedre Romerike vannverk IKS (NRV) og Nedre Romerike avløpsselskap IKS (NRA) | 5 |
| 27/19 | 19/00064-3 | Prosjektplan for selskapskontroll av styrevalgprosesser | 6 |
| 28/19 | 19/00062-6 | Prosjektplan for en forvaltningsrevisjon av bruk av befolkningsprognoser i kommuneplanlegging | 7 |

| | | | |
|-----------------------|-------------|---|----|
| 29/19 | 15/00105-31 | Revisjonsåret 2018/2019 - Rapport fra Romerike Revisjon | 8 |
| 30/19 | 16/00024-46 | Orientering ved revisjonen | 9 |
| 31/19 | 15/00121-11 | Budsjett for kontrollvirksomheten 2020 | 10 |
| 32/19 | 15/00098-27 | Oppsummering av perioden 2015 - 2019 i kontrollutvalget | 11 |
| 33/19 | 15/00098-26 | Evaluering av arbeidet i kontrollutvalget for perioden 2015 – 2019. Spørreundersøkelse. | 12 |
| 34/19 | 15/00223-46 | Referater | 13 |
| 35/19 | 15/00231-51 | Eventuelt | 14 |

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Møtet hevet kl. 18.40

Lørenskog, 24.09.2019

Erik Bratlie
Leder

Saker til behandling

24/19 Orientering om overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjonen 2019

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------|------------|-------|
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 24/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar fremleggelsen om overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2019 for Lørenskog kommune til orientering.

Møtebehandling

Regnskapsrevisor presenterte revisjonsstrategien.

Vedtak

Kontrollutvalget tar fremleggelsen om overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2019 for Lørenskog kommune til orientering.

25/19 Forvaltningsrevisjonsrapport Hjemmetjenesten

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 25/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen:

1. Følge opp at det etableres en god kultur og ensartet praksis for avviksregistrering.
2. Vurdere om det i større grad kan legges til rette for tverrfaglig samarbeid og bruk av kompetanse på tvers av avdelingene.
3. Se nærmere på om det i tilstrekkelig grad er lagt til rette for at brukere av hjemmetjenesten får ivaretatt alle sine grunnleggende behov.
4. Følge opp tiltakene som skal sikre at brukerne i størst mulig grad opplever kontinuitet i hjemmetjenesten.

Møtebehandling

Vedtak

Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen:

1. Følge opp at det etableres en god kultur og ensartet praksis for avviksregistrering.
2. Vurdere om det i større grad kan legges til rette for tverrfaglig samarbeid og bruk av kompetanse på tvers av avdelingene.
3. Se nærmere på om det i tilstrekkelig grad er lagt til rette for at brukere av hjemmetjenesten får ivaretatt alle sine grunnleggende behov.
4. Følge opp tiltakene som skal sikre at brukerne i størst mulig grad opplever kontinuitet i hjemmetjenesten.

26/19 Selskapskontroll av Nedre Romerike vannverk IKS (NRV) og Nedre Romerike avløpsselskap IKS (NRA)

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 26/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget peker på at det er gjort viktige funn knyttet til behovet for avklaring av hovedplanens funksjon i eierstyringssammenheng, og eierstyringssekretariatets rolle og mandat.

Kontrollutvalget vil følge opp saken ultimo 2020.

Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret, med følgende innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen:

1. Samordne med de andre eierkommunene utforming av en felles eierstrategi for selskapene, og avklare hvilken status hovedplanen har i et eierstyringsperspektiv.
2. Sørge for at eierstyringssekretariatets rolle er tilstrekkelig avklart og fungerer etter forutsetningene.

Møtebehandling

Kst. avdelingsleder forvaltningsrevisjon orienterte.

Vedtak

Kontrollutvalget peker på at det er gjort viktige funn knyttet til behovet for avklaring av hovedplanens funksjon i eierstyringssammenheng, og eierstyringssekretariatets rolle og mandat.

Kontrollutvalget vil følge opp saken ultimo 2020.

Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret, med følgende innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen:

1. Samordne med de andre eierkommunene utforming av en felles eierstrategi for selskapene, og avklare hvilken status hovedplanen har i et eierstyringsperspektiv.
2. Sørge for at eierstyringssekretariatets rolle er tilstrekkelig avklart og fungerer etter forutsetningene.

27/19 Prosjektplan for selskapskontroll av styrevalgprosesser

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------|------------|-------|
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 27/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar prosjektplan for en selskapskontroll av styrevalgprosesser på Nedre Romerike.
2. Kontrollutvalget tar revisors uavhengighetserklæring for prosjektet til orientering.

Møtebehandling

Vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar prosjektplan for en selskapskontroll av styrevalgprosesser på Nedre Romerike.
2. Kontrollutvalget tar revisors uavhengighetserklæring for prosjektet til orientering.

28/19 Prosjektplan for en forvaltningsrevisjon av bruk av befolkningsprognoser i kommuneplanlegging

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------|------------|-------|
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 28/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Prosjektplan – Bruk av befolkningsprognoser i kommuneplanlegging i Lørenskog kommune vedtas.
2. Uavhengighetserklæring tas til orientering.

Møtebehandling

Kst. avdelingsleder orienterte.

Vedtak

1. Prosjektplan – Bruk av befolkningsprognoser i kommuneplanlegging i Lørenskog kommune vedtas.
2. Uavhengighetserklæring tas til orientering.

29/19 Revisjonsåret 2018/2019 - Rapport fra Romerike Revisjon

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------|------------|-------|
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 29/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering.

Møtebehandling

Vedtak

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering.

30/19 Orientering ved revisjonen

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------|------------|-------|
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 30/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Skriv inn forslag til vedtak

Møtebehandling

Ingen spesielle saker.

Vedtak

(Ingen vedtak)

31/19 Budsjett for kontrollvirksomheten 2020

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 31/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Det foreslåtte budsjett for kontrollvirksomheten vedtas med en ramme på kr 3 133 500 og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag for 2020.

Møtebehandling

Vedtak

Det foreslåtte budsjett for kontrollvirksomheten vedtas med en ramme på kr 3 133 500 og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag for 2020.

32/19 Oppsummering av perioden 2015 - 2019 i kontrollutvalget

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------|------------|-------|
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 32/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget godkjenner rapport om oppsummering av perioden.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet sørge for at det nye kontrollutvalget gjøres kjent med saken som en erfaringsoverføring fra perioden.

Møtebehandling

Vedtak

1. Kontrollutvalget godkjenner rapport om oppsummering av perioden.
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet sørge for at det nye kontrollutvalget gjøres kjent med saken som en erfaringsoverføring fra perioden.

33/19 Evaluering av arbeidet i kontrollutvalget for perioden 2015 – 2019. Spørreundersøkelse.

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 33/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Møtebehandling

Vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

34/19 Referater

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------|------------|-------|
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 34/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken tas til orientering

Møtebehandling

Vedtak

Saken tas til orientering

35/19 Eventuelt

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------|------------|-------|
| 1 Lørenskog kontrollutvalg | 24.09.2019 | 35/19 |

Møtebehandling

Henvendelse fra innbygger ble delt ut i møtet.

Vedtak

Saken oversendes nytt kontrollutvalg.