

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Lørenskog kommune

Dato: 14.05.2020 kl. 17:30
Sted: Formannskapssalen, Lørenskog rådhus
Arkivsak: 19/00154

Tilstede: Nicolai Bryhn Dybvad (leder), Snorre Sletvold (nestleder), Ester Lerberg, Thilagawaty Sanmuganathan, Per-Olav Lauvstad

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Seksjonsleder Idar Simonsen (under sak 13/20)
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Børge Haukland,
Romerike revisjon IKS (under sak 13/20)
Forvaltningsrevisor Karoline Hovstad, Romerike revisjon IKS

Protokollfører: Rådgiver Kjell Nordengen, Romerike kontrollutvalgsekretariat IKS

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
13/20	19/00257-2	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2019 - Lørenskog kommune	3
14/20	19/00258-1	Risiko- og vesentlighetsvurderinger 2019 – 2023 - opplegg og fremdrift	4
15/20	20/00072-1	Bestille forvaltningsrevisjonsprosjekt	5
16/20	19/00255-3	Engasjementsbrev fra Romerike revisjon	6
17/20	19/00264-3	Orientering ved revisjonen	7
18/20	19/00223-3	Eventuelt	8

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Møtet hevet kl. 18.30

Lørenskog, 14.05.2020

Nicolai Bryhn Dybvad
Leder

Saker til behandling

13/20 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2019 - Lørenskog kommune

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune	14.05.2020	13/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Forslag til kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2019 vedtas og oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Møtebehandling

Seksjonsleder orienterte om hovedtallene i regnskapet og besvarte spørsmål.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte om revisjonsarbeidet og hvilke forhold som var tatt opp med kommunen.

Votering

Sekretariatets innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Forslag til kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2019 vedtas og oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

14/20 Risiko- og vesentlighetsvurderinger 2019 – 2023 - opplegg og fremdrift

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune	14.05.2020	14/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til opplegget og fremdriftsplanen for risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV).

Møtebehandling

Votering

Sekretariatets innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til opplegget og fremdriftsplanen for risiko- og vesentlighetsvurdering (ROV).

15/20 Bestille forvaltningsrevisjonsprosjekt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune	14.05.2020	15/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken fremmes uten innstilling

Møtebehandling

Leder fremmet følgende forslag:

«Kontrollutvalget ber om en forundersøkelse knyttet til området kriseberedskap.»

Votering

Leders forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget ber om en forundersøkelse knyttet til området kriseberedskap.

16/20 Engasjementsbrev fra Romerike revisjon

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune	14.05.2020	16/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget viser til engasjementsbrevet, og ber revisor

1. om en muntlig orientering om hvordan kravene til kvalitetskontroll er implementert i revisors arbeid i forbindelse med overordnet revisjonsplan
2. informere når selskapet plukkes ut for kontroll i NKRF, og om resultatet av kontrollen.
3. informere årlig om andre oppdrag som utføres for kommunen

Møtebehandling

Votering

Sekretariatets innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget viser til engasjementsbrevet, og ber revisor

1. om en muntlig orientering om hvordan kravene til kvalitetskontroll er implementert i revisors arbeid i forbindelse med overordnet revisjonsplan
2. informere når selskapet plukkes ut for kontroll i NKRF, og om resultatet av kontrollen.
3. informere årlig om andre oppdrag som utføres for kommunen

17/20 Orientering ved revisjonen

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune	14.05.2020	17/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Skriv inn forslag til vedtak

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor orienterte om at forvaltningsrevisjonsrapporten om befolkningsprognoser ikke blir ferdig før sommeren. Planen er at den blir ferdig til første møte etter sommeren.

Votering

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

18/20 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Lørenskog kommune	14.05.2020	18/20

Møtebehandling

Ingen saker.

Votering

Vedtak

(Ingen vedtak)