



## LESJA KOMMUNE - KONTROLLUTVALET

### SAKLISTE - INNKALLING

Utvalg/styre/råd:	Møtedato:	Klokka:	Møtested:
Kontrollutvalet i Lesja kommune	3. juni 2020	1300	Lesja kommunehus – kommunestyresalen

**Medlemmene** blir med dette innkalla:

- Anders Norderhus (Leiar)
- Anne Cathrine Enstad
- Oddvar Romundset
- Kari Kjøde Enger
- Konrad Eithun

**Varamedlemmene** møter bare etter nærare varsel. Dette gjeld:

- Aslak Enstad
- Åse Britt Storhaug von Rappe
- Bjørg Eva Dalum
- Inger Marie Nyløkken
- Dag Vidar Enebo

**Eventuelle forfall** varslast snarast til sekretær Morten Sørhage, tlf. 46 91 10 18. E-post: [morten.sorhage@lom.kommune.no](mailto:morten.sorhage@lom.kommune.no)

#### Sakliste:

<b>Sak:</b>	Møteinnkalling, sakliste Protokoll fra siste møte
12/20	Innlandet Revisjon IKS – tertialrapport 1/2020
13/20	Orienteringar frå administrasjonen
14/20	Arbeidsmøte – framdrift risiko- og vesentlegheitsvurdering
	Open post

Lom, 22. mai 2020  
for Anders Norderhus

Morten Sørhage  
Sekretær for kontrollutvalget

Kopi er sendt til:  
Ordfører, rådmann, Innlandet Revisjon IKS og presse



# LESJA KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

## MØTEBOK

<b>Kontrollutvalget i Lesja</b>	<b>Møtedato:</b> 3. juni 2020	<b>Saksnr:</b> 12/2020
	<b>Saksbehandler:</b>	Morten Sørhage

**Vedlegg:**

Tertialrapport 1/2020

### INNLANDET REVISJON IKS – RAPPORT 1. TERTIAL 2020

Innlandet Revisjon IKS rapporterer etter oppdragsavtalen pr. tertial. Vedlagt oppstilling viser ressursbruken pr. 30/4 – 20, samt prognose for året 2020.

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalet tek tertialrapport 1/2020 til orientering.



# Innlandet Revisjon IKS

Lillehammer, 07.05.2020  
J.nr./Referanse: 2020-489 BH

Til Kontrollutvalget i Lesja kommune  
v/sekretariatet

## Tertialrapport 1/2020

Det vises til oppdragsavtalen pkt. 4.5. Innlandet Revisjon IKS skal rapportere til kontrollutvalget på samme nivå som oppdragsavtalen per 30.04., 31.08. og 31.12. Rapporten skal begrunne eventuelle vesentlige avvik mellom budsjett og prognose.

Nedenfor følger oversikt over ressursbruk per 30.04.2020.

	OPPDRAGS AVTALE		FORBRUK		Prognose	
	Timer	Pris	Timer	Pris	Timer	Pris
<b>REGNSKAPSREVISJON</b>						
Revisjon av årsregnskapet	310	995	144	995		
Attestasjoner og revisjonsuttalelser	120	995	77	995		
Veiledning og bistand	15	995	1	995		
<b>SUM REGNSKAPSREVISJON</b>	<b>445</b>	<b>995</b>	<b>222</b>	<b>995</b>	<b>445</b>	<b>995</b>
<b>BESTILTE TJENESTER</b>						
Bestilte mindre undersøkelser	0	1088				
Forvaltningsrevisjon	82	1088				
Selskapskontroll	0	1088				
<b>SUM BESTILTE TJENESTER</b>	<b>82</b>	<b>1088</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>Møter i KU og KST</b>	<b>15</b>	<b>1088</b>	<b>13</b>	<b>1088</b>	<b>15</b>	<b>1088</b>
<b>SUM TIMER</b>	<b>542</b>		<b>235</b>		<b>460</b>	
<b>Tillegg i timepris jf. vedtak i representantskapets sak 6/2018</b>			<b>235</b>	<b>100</b>		

**Hovedkontor:**  
Kirkegata 76  
2609 Lillehammer  
Tlf. 61 28 90 80

**Kontor Gjøvik:**  
Studievegen 7  
2815 Gjøvik  
Tlf. 61 28 90 80

**Kontor Otta:**  
Ola Dahls gate 3 A  
2670 Otta  
Tlf. 61 28 90 80

**Firma:**  
E-post: [postmottak@irev.no](mailto:postmottak@irev.no)  
[www.irev.no](http://www.irev.no)  
Postboks 153  
2626 Lillehammer  
Reg. nr. 987 769 386 MVA  
Bank kto. 1604 11 46927

*Kommentarer vedrørende regnskapsrevisjon*

Det er samlet for regnskapsrevisjon ikke vesentlig avvik mellom prognose i følge oppdragsavtalen og medgåtte ressurser per 1. tertial 2020. Vi antar at tidsbruken samlet for året vil holde seg innenfor rammene i oppdragsavtalen.

*Kommentarer vedrørende forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll*

Kontrollutvalget har ikke bestilt forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll hittil i 2020.

Med hilsen



Bjørg Hagen  
Daglig leder



# LESJA KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

## MØTEBOK

<b>Kontrollutvalget i Lesja</b>	<b>Møtedato:</b> 3. juni 2020	<b>Saksnr:</b> 13/2020
	<b>Saksbehandler:</b>	

### ORIENTERINGAR

Kontrollutvalet gjekk i sak nr. 11/2020 gjennom fleire høve for gjennomgang og orienteringar.

Sekretær vart beden om å gå gjennom sakene med kommunaldirektør og innhenta nødvendige attendemeldingar og avtalar orienteringar frå administrasjonen i kontrollutvalet.

Følgjande saker var på sakskartet etter innspel frå utvalsleiar:

- Rapport frå Mattilsynet om vassforsyningar
- Klimaplanen for Lesja
- Investeringsbudsjett 2019
- Forvaltningsrevisjonsrapport "Selvkost og oppfølging av vedlikehold/investeringsbehov" – oppfølging av anbefalingar
- Brukarundersøkingar av eldre innbyggjarar
- Arbeidstakerundersøkingar

I tillegg ynskjer kontrollutvalet orienteringar om:

- Prosjekt 0249 Lesjaskog- Bjorli – kontraktar, fakturaer og samanheng med kostnadsoverskriding
- Oppfylgingsrutiner ved større anleggsprosjekt
- GDPR – orientering om rutiner og datasikring

Sekretær har drøfta innspela med kommunedirektør. Administrasjonen har ein spesiell situasjon andsynes corona-pandemien, men vil orientere så langt det er mogleg.





# LESJA KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

## MØTEBOK

<b>Kontrollutvalget i Lesja</b>	<b>Møtedato:</b> 3. juni 2020	<b>Saksnr:</b> 14/2020
	<b>Saksbehandler:</b> Morten Sørhage	

**Vedlegg:**

Tilsendt arbeidspapir – Risiko og vesentlegheitsvurdering

### FRAMDRIFT RISIKO- OG VESENTLEGHEITSVURDERING

Kontrollutvalet skal minst ein gong i perioden og seinast året etter val utarbeide plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll. Planen skal baserast på ein risiko- og vesentlegheitsvurdering. (Kommunelovens § 23-2)

Arbeidet med dette har ikkje formkrav. Formålet er å finne område i kommunal verksemd der det er risiko for vesentlege avvik i tenesteytinga, og kva konsekvensar dette har.

Vurderinga er oppbygd etter kommunal organisasjon og tenesteområde, samt sektoroverordna variable. Kriteriar for vurdering av tenesteytinga er lovverk og vedtak. I vurderinga er lagt vekt på kommunens eigne syn på utfordringar, som kjem fram i årsmeldinga. Sekretær ser det også tungtvegande og leggja vekt på moment som kontrollutvalet spelar inn som folkevalde.

Kontrollutvalet går gjennom arbeidspapira og gjev innspel.