

ENDURSKOÐUNARNEFND

Ár 2026, þriðjudaginn 13. október var haldinn 363. fundur endurskoðunarnefndar Reykjavíkurborgar. Fundurinn var haldinn í Guðrúnartúni 1 og hófst kl. 10:02. Viðstödd voru Björn Snær Atlason, Kristín Baldursdóttir og Sunna Jóhannsdóttir. Einnig sat fundinn Ingunn Ólafsdóttir, innri endurskoðandi.

Fundarritari var Kristín Henley Vilhjálmisdóttir.

Þetta gerðist:

1. Lögð fram afgreiðslubréf skrifstofu borgarstjórnar dags. 30.09.2026 og 07.10.2026 varðandi kosningu formanns endurskoðunarnefndar kjörtímabilið 2026-2030 og tilnefningu fulltrúa Orkuveitunnar í endurskoðunarnefnd Reykjavíkurborgar fyrir sama tímabil. Hvoru tveggja var samþykkt á fundi borgarstjórnar þann 06.10.2026. IER26080004
2. Lögð fram að nýju drög að starfsáætlun endurskoðunarnefndar fyrir starfsárið 2026-2027 og trúnaðarmerktar ábendingar endurskoðunarnefndar um starfsáætlun dags. 02.10.2026. IER26080002
Frestað.
- Kl. 10:47 tekur Einar S. Hálfðánarson sæti á fundinum með rafrænum hætti.
3. Lögð fram til kynningar starfsskýrsla Innri endurskoðunar og ráðgjafar fyrir starfsárið 2025-2026. IER26080001
4. Lagt fram bréf innri endurskoðanda, dags. 09.10.2026, varðandi breytingu á innri endurskoðunaráætlun fyrir Malbikunarstöðina Höfða hf. og fram fer kynning. IER26100004
Samþykkt og vísað til stjórnar.
5. Fram fer kynning á niðurstöðum eftirfylgni Innri endurskoðunar og ráðgjafar með úttektarverkefninu Félagsleg heimaþjónusta frá 2021 og lögð fram lokadrög eftirfylgniskýrslu dags. í dag, ásamt fylgibréfi innri endurskoðanda. IER26020025

Skúli Magnússon tekur sæti á fundinum undir þessum lið.

6. Fram fer kynning á niðurstöðum eftirfylgni Innri endurskoðunar og ráðgjafar með úttektarverkefninu Sjálfstætt starfandi leik- og grunnskólar frá 2022 og lögð fram lokadrög eftirfylgniskýrslu dags. í dag, ásamt fylgibréfi innri endurskoðanda. IER26020023

Skúli Magnússon tekur sæti á fundinum undir þessum lið.

7. Fram fer kynning á niðurstöðum síðari eftirfylgni Innri endurskoðunar og ráðgjafar með úttektarverkefninu Grunnskólar Reykjavíkur; Úthlutun fjárhagsramma og rekstur frá 2019 og lögð fram lokadrög eftirfylgniskýrslu nr. 2, dags. í dag, ásamt fylgibréfi innri endurskoðanda. IER26020022

Skúli Magnússon tekur sæti á fundinum undir þessum lið.

8. Lagt fram trúnaðarmerkt bréf Innri endurskoðunar og ráðgjafar, dags. 8. október 2026, varðandi Stjórnunarkerfi upplýsingatækni Orkuveitunnar: Fyrirspurn endurskoðunarnefndar vegna ábendingar 1A. IER26010017

Frestað.

9. Lagt fram bréf Innri endurskoðunar og ráðgjafar, dags. 8. október 2026, varðandi niðurstöðu yfirferðar vegna úttektarskýrslunnar Sjálfstætt starfandi tónlistarskólar.
IER24020004
Frestað.
10. Lagðar fram trúnaðarmerktar ábendingar endurskoðunarnefndar við samþykkt endurskoðunarnefndar, dags. 2. október 2026. IER26090010
Frestað.
11. Lagt fram yfirlit IER, dags. í dag, yfir fundi milli funda, alls einn fundur (IER26020002).
IER26100005

Fundi slitið kl. 12:42

Einar S. Hálfðánarson

Björn Snær Atlason
Sunna Jóhannsdóttir

Kristín Baldursdóttir