



HAMMERFEST KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

Møte nr. 4/2016
1. desember 2016

Arkivkode
4/1 02
Journalnr.
2016/12047-9

S A K S F R E M L E G G

Sak 29/2016

NUMMERERT REVISORS BREV NR. 5 HAMMERFEST EIENDOM KF

Saksbehandler: Kate M Larsen

Bakgrunn:

Nummerert brev nr. 5 fra kommunerevisjon (VEFIK IKS) datert 21.09.2016

Saksopplysninger:

Det vises til vedlagte nummererte brev nr.5 fra VEFIK IKS datert 21.09.2016, med henvisning til forskrift om revisjon § 4.

Kontrolloppstilling:

Hammerfest Eiendom KF har levert kontrolloppstilling for 2015 (RF-1022B), Kontrolloppstilling stemmer imidlertid ikke med opplysninger fra Altinn og revisor har dermed ikke kunne signere skjemaet. Frist for innsendelse til Skattekontoret var 31. mai 2016.

Det er lønningsavdelingen som foretar avstemmingen og dette gjøres manuelt. Det er pr. i dag ikke mulig å kjøre ut automatiske kontrolloppstillinger via lønningssystemet.

I hht kontrollutvalgsforskrift § 8 Oppfølging av revisjonsmerknader skal kontrollutvalget påse at dette blir fulgt opp og det forutsettes at rådmannen i møte gir kontrollutvalget opplysninger om de avdekkede forhold og om eventuelt planlagt eller gjennomførte tiltak i administrasjon for å tette igjen avvik. Det legges videre til grunn at revisjon gjennom løpende revisjon har fortsatt oppmerksomhet på de forhold som er påpekt i nummerert brev.

Med bakgrunn i ovennevnte opplysninger vil sekretariatet tilråde at kontrollutvalget følger opp revisorbrev nr. 5, datert 21.09.2016 som vist nedenfor.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar nummerert brev nr. 5 fra VEFIK IKS datert 21.09.2016 vedr. Hammerfest Eiendom KF til etterretning og forventer at det planlegges og gjennomføres tiltak

i administrasjon for å lukke slike avvik. Det legges videre til grunn at revisjon gjennom løpende revisjon har fortsatt oppmerksomhet på de forhold som er påpekt i nummerert brev.