

Revisors oppsummering vedrørende revisjonsbrev nr. 4

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Hemnes kommune

Møtedato

14.11.2024

Saknr

46/24

Saksbehandler Kent Røstad

Arkivkode FE-216

Arkivsaknr 23/388 - 3

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering og anser saken som avsluttet.

Vedlegg

Revisors oppsummering vedrørende revisjonsbrev nr. 4 og revisors brev vedrørende bundne driftsfond etter regnskapsrevisjon for 2022

Memo datert 22.05.2023

Revisjonsbrev nr. 4 - Brudd på regelverket for offentlige anskaffelser

Attestasjonsuttalelse 2020

Protokoll, kontrollutvalgsmøte 27.09.2023

Saksframlegg sak 31-23

Saksopplysninger

Kontrollutvalget behandlet den 27. september sak 31/23 om revisjonsbrev nr. 4 som gjelder brudd på regelverket for offentlige anskaffelser.

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og imøteser oppsummeringsrapport fra revisor til nummerert brev nr. 4.

Revisjonskravet ses i sammenheng med revisors forenklede etterlevelseskontroll for 2020 hvor revisor gjennomgikk tre anskaffelser. Revisor fant at disse ikke var gjort i henhold til regelverket.

For detaljert saksgang vises det til revisors oppsummeringsbrev og saksframlegg i sak 31/23.

Revisor viser til kommunens orientering i sak 31/23 og anbefaler kontrollutvalget å ta denne til orientering. Revisor skriver at videre vei kan være å utføre en ny forenklet etterlevelseskontroll i kommende år på samme forhold. Alternativt kan det gjennomføres en forvaltningsrevisjon i henhold til vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Vurdering

Sekretariatet anbefaler at kontrollutvalget tar saken til orientering og at saken kan anses som avsluttet. Om det gjennomføres en ny forenklet etterlevelseskontroll eller det bestilles en forvaltningsrevisjon om samme tema så vil dette være en ny sak som går i et eget spor.