



HITRA KOMMUNE

Rådmannen

Revisjon Midt-Norge IKS
Sandenveien 5
7300 ORKANGER

Dato
10.05.2016

Deres ref.

Vår ref. / Arkivkode
2016/440-12 / 200

Saksbehandler
May Hårstad Lian

Svar på tilbakemeldingsbrev fra Revisjon Midt-Norge IKS

Lønn

Fordel ved bruk av arbeidsgivers telefon.

Årsaken til manglende innberetning skyldes delvis permisjon i stilling ved IKT. Det er IKT som har oversikt over hvem som har kommunal telefon. Vi vil gå igjennom rutinene i 2016.

Balansen

Memoriaposter

Nevnte memoriaposter går i null mot motkonto memoriaposter. Ingenting står som udekket i investeringsregnskapet i balansen. Vi kvalitetssikrer dette i 2016.

Manglende fakturering andre kommuner

Gjelder oppvekst og manglende faktura fra andre kommuner. Vi rydder opp i denne i 2016.

Budsjett og budsjettendringer

Vi har hele tiden tilstrebet å korrigere budsjettet i tråd med forventet framdrift. Det har vi gjort hvert år i slutten av året og det vil også bli gjort i 2016.

Likvidområdet

Tar punktet til etterretning og vi vil ordne opp i dette i 2016.

Salgsområdet

Vi vil se på rutinene for kontroll av forsystemene for å få korrekt grunnlag i regnskapet.

Likeledes sørge for å ha en oversikt over utleide eiendommer.

Selvkost korrigeres i 2016, jfr. kommentarer til dette.

Innkjøpsområdet

Nytt økonomireglement ble vedtatt i april i år. Har tatt inn rutine for offentlige anskaffelser i reglementet. Dette ligger nå i kommunens internkontrollsystem.

Med hilsen

May Hårstad Lian
Økonomisjef