

Revisjon Midt-Norge SA
Brugata 2
7715 STEINKJER

Vår saksbehandler: Paul Ivar Stenstuen, tlf. 900 39 065
E-post: paul.ivar.stenstuen@konsek.no
Deres ref.:
Vår ref.: 22/97-1
Oppgis ved alle henvendelser
Vår dato: 09.05.2022

Bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende kommunens arbeid med kvalitetsforbedringer – avviksmeldinger (internkontroll)

Kontrollutvalget behandlet prioritering av forvaltningsrevisjonsressursen i møte den 05.04.22, sak 14/22. Kontrollutvalget fattet bl.a. slikt vedtak:

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon vedrørende kommunens internkontroll.

Problemstillinger/vinklinger for prosjektet:

- «*Status/vurdering vedrørende internkontrollen på overordnet nivå.*
 - *Er kommunens arbeid med internkontrollen tilfredsstillende forankret hos ledelsen?*
 - *Er kommunens arbeid med internkontrollen basert på vesentlighet og risiko for manglende oppfyllelse av lovpålagte og egne satte mål?*
- *Gjennomføre stikkprøver.*
- *Gjøre vurderinger av kontrollmiljøene.*
- *Fungerer kommunens arbeid med internkontrollen tilfredsstillende mht. forbedringer på systemnivå, og blir erfaringene med internkontrollen aktivt brukt til å forbedre internkontrollen?»*

Vi ber om forslag til prosjekt plan for dette prosjektet med skisse til løsning av oppdraget, samt angivelse av forventet ressursbruk. Det gjøres for ordens skyld oppmerksom på at en i dette prosjektet ønsker å avgrense bort fra den økonomiske internkontrollen.

Kontrollutvalget ba for øvrig leder og sekretær ha en dialog med revisor om problemstillinger og vinklinger, samt om den tidsmessige innfasing av prosjektet.

Med hilsen
Konsek Trøndelag IKS

Paul Ivar Stenstuen
seniorrådgiver

Dette brevet er elektronisk godkjent og har derfor ikke signatur.

