

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat Iks

Dato: 01.09.2023

Postboks 57

Dokumentnummer: 20/5493-59

5575 AKSDAL

Deres referanse:

Saksbehandler: Cathrine Ellingsen

Svar til kontroll- og kvalitetsutvalget vedrørende forenklet etterlevelsesk kontroll

Orientering

Kommunedirektørens ledergruppe er informert om bestemmelsene i bokføringsforskriften som omhandler gaver, bevertning, reiser og representasjon.

§ 5-9 Reiser- oppholdsutgifter

Det skal fremgå av dokumentasjon av reise- og oppholdsutgifter hvem utgiftene omfatter, hva formålet med reisen har vært og hvilke arrangement den reisende har deltatt på. Består dokumentasjonen av flere reisedokumenter, og opplysningene som nevnt i første punktum ikke fremgår av hvert enkelt dokument, skal det være gjensidig henvisning mellom dem.

§ 5-10 Bevertningsutgifter, mv.

Dokumentasjon av bevertningsutgifter skal angi formålet og hvem bevertningen omfatter.

Iverksatte tiltak for å oppfylle lovkravene i forskriftene.

Det er blant annet gjennomført tiltak for å øke kompetansen ved at kommunens økonomirådgivere, som deltar ukentlig på budsjettmøte med regnskapssjef og budsjettsjef, har fått informasjon om at lovkravet om dokumentasjon må formidles videre og følges opp i sin etat.

Det sendt ut mail med informasjon til ledere med budsjettansvar.

Informasjonsskriv ligger ute på kommunens interne nettside. Denne linken ligger også godt synlig på hjemmesiden til Visma Enterprise, som er kommunens økonomisystem.

Ved registrering av reiseregning/utlegg i Expense blir man tvunget til å laste opp dokumentasjon og oppgi formålet knyttet til utlegg/reise, og det er også grunnen til at revisjonen ikke fant avvik der.

Ellers blir det også sporadisk sendt ut vennlig påminnelse til saksbehandler når faktura sendes fra mottak til behandling. I tillegg vil vi ta stikkprøver i høst for å følge det opp.

Vi opplever nå at vi har god kontroll ved at informasjonen har nådd ut til alle som behandler faktura og eller reiseregninger.

Med hilsen

Øystein Hagerup
konstituert kommunedirektør

Cathrine Ellingsen
regnskapssjef

Dokumentet er godkjent elektronisk.