

Bestilling av reiserekningskontroll politisk nivå

BESTILLING TIL	SF revisjon IKS
PROSJEKTNAMN	Reiserekningskontroll politisk nivå
BESTILLER	Kontrollutvalet
SAKSBEHANDLER	Sekretariat for kontrollutvalet
SAK	

BAKGRUNN FOR PROSJEKTET	Finansiell revisjon 2018 - rekneskapen
--------------------------------	--

MÅL/FORMÅL	Formålet med kontrollen er å få ei vurdering av om reisene er tilstrekkeleg legitimerte og dokumenterte og om reiserekningar vert korrekt utfylt, behandla og kontrollert.
-------------------	--

OMFANG	<ul style="list-style-type: none">• Kontroll av reiserekningar for å få kunnskap om:<ul style="list-style-type: none">○ Er reisa tilfredsstillande legitimert?○ Er reisa dokumentert med alle nødvendige bilag?○ Er reiserekninga rett utfylt?○ Er reisa gjennomført i tråd med reiseregulativet, arbeidsvilkår for folkevalde og andre relevante regelverk?○ Er det etablert tilfredsstillande rutinar for behandling og godkjenning av reiserekningar?○ Blir reiserekningane tilstrekkeleg kontrollert før utbetaling?• Gjennomføring av kontrollen ved å ta eit risikobasert uttrekk frå reiserekningar frå 2018 av politikarar i fylkeskommunen• Uttrekket bør bestå av tilstrekkeleg tal reiserekningar til at revisor kan gje ei vurdering av om reglar og rutinar for reiser i fylkeskommunen blir følgt.
---------------	---

UTFYLLENDE OPPLYSNINGER	Kontrollutvalet ynskjer ein rapport etter gjennomført kontroll.
--------------------------------	---

TIDSRAMME OG KOSTNAD	Kontrollen bør gjennomførast i samband med årsrekneskapsrevisjonen av 2018-rekneskapen. Det vert lagt opp til høyringsomfang i samsvar med oppdraget.
-----------------------------	---

VEDLEGG	
----------------	--

Dato: 11. mars 2019
Sign: Einar Ulla, kontrollsjef