



# Halden kommune

Arkivkode: 033  
Arkivsaksnr: 2015/5266-103  
Journal dato: 15.01.2019  
Saksbehandler: Lars Vidar Hennem Hansen

## Utvalgssak

---

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
--------	------------	----------

---

Kommunestyret

### Utsendte vedlegg

- |   |                                                               |
|---|---------------------------------------------------------------|
| 1 | Særutskrift FR rapport Refusjon og tilskudd                   |
| 2 | Forvaltningsrapport - Refusjoner og tilskudd - Halden kommune |
- 

### Medsaksbehandlere

<navn>	<adm.enhet>	<beskrivelse av bidrag til saken>
--------	-------------	-----------------------------------

---

## Oversendt sak fra kontrollutvalget - Forvaltningsrapport refusjoner

Kontrollutvalget anbefaler følgende vedtak:

1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Refusjoner» til orientering, og ber administrasjonen følge opp de fire anbefalingene som fremkommer av rapporten.  
Herunder:
  - Etablere relevante skriftlige rutiner som samsvarer med praksis
  - Sikre at rutiner gjøres kjent og implementeres
  - Bestrebe seg på å sikre og oppbevare dokumentasjon av innrapporterte opplysninger
  - Påse at dokumentasjon og sporbarhet av alle bokførte opplysninger oppfyller bokføringsreglenes krav og at kravet om bruttoføring i forskrift om årsregnskap og årsberetning oppfylles.
2. Kommunestyret ber rådmannen om å rapportere til kontrollutvalget våren 2019, om sin oppfølging av rapportens anbefalinger, og de konkrete tiltak rådmannen selv redegjør for i sin uttalelse til rapporten.

Kommunestyret viser forøvrig til kontrollutvalgets ansvar for å påse at kommunestyrets vedtak i forbindelse med forvaltningsrevisjonen blir fulgt opp.

---

Dokumentet er elektronisk godkjent av:

<Roar Vevelstad>