

Landbruksdirektøren i Trøndelag
Statens Hus
7734 STEINKJER

Dato: 12. november 2019

Revisjonsnotat vedrørende Indre Fosen kommune

Vi har den 11. november 2019 kontrollert kommunens dokumentasjon av utbetalinger av skogfond og rentemidler hittil i 2019. Vi har i den forbindelse noen kommentarer:

Vi har innhentet oversikt over hvem som har tilgang til å anwise i ØKS og fant ingen med urettmessig tilgang.

Vi har sammen med kommunens skogbruksansvarlige, Simon Larsen, gått gjennom rutiner vedrørende behandling av refusjonskrav og rentemiddelkrav. Vi har i tillegg tatt stikkprøver for å se at rutinene fungerer som forutsatt. Det ble ikke avdekket feil eller manglende.

Vi har innhentet kontrollister for avvik på tilskudd i saldo og avvik på avsatt skogfondssats. Vi har gjennomgått disse og sett at det ikke foreligger avvik som krever ytterligere behandling. Vi har i tillegg innhentet kontrolliste over negative skogfondsaldoer. Denne kontrollisten avdekket heller ingen uforklarlige avvik.

Det var ingen godkjente rentemiddelkrav pr kontrolltidspunktet.

Med vennlig hilsen
BDO AS

Stig Forr
revisjonspartner BDO

Bente Lægran
revisormedarbeider

Kopi: Rådmannen i Indre Fosen kommune, Rådhusveien 13, 7100 Rissa
postmottak@indrefosen.kommune.no

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Bente Lægran

Medarbeider

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-596585

IP: 188.95.xxx.xxx

2019-11-13 07:25:59Z



Stig Forr

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-33001

IP: 188.95.xxx.xxx

2019-11-14 09:42:49Z



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>