



Till Östermalms stadsdelsnämnd  
sammanträde 2012-11-22

## Svar på medborgarförslag

### Förslag till beslut

Medborgarförslaget anses besvarat.

Göran Månsson  
stadsdelsdirektör

### Bakgrund

I bifogat medborgarförslag om s k bluffakturor föreslår Per-Ola Larsson att man ”undersöker hur säkert nämndens attestsystem fungerar samt utreder om attestsystemet bör förbättras”.

### Förvaltningens synpunkter

Medborgarförslag är tänkt som en möjlighet att inkomma med nya idéer och kreativa förslag. Det bifogade medborgarförslaget innehåller kanske inga nya idéer utan är mer en ambition att förhindra s k bluffakturor. Denna strävan kan förstås både nämnd och förvaltning instämma i.

När det gäller s k bluffakturor så händer det att sådana dyker upp i vår organisation. Ofta har bluffakturorna handlat om annonser och liknande som man aldrig beställt. Det finns dock en ganska hög medvetenhet bland våra chefer och hos vår redovisningsansvarig om detta. Nya leverantörer ska kollas mot Svensk Handels varningslista. Dessutom har vi gemensam leverantörsreskontra för hela staden vilket gör att en bluffleverantör någonstans i stadens stora organisation kan varningsmärkas eller spärras för hela staden.

När en bluffaktura dyker upp görs polisanmälan, anmälan till Svensk Handel och anmälan till Serviceförvaltningen som kan informera över hela staden. Det här inträffar väl ungefär en gång per år för vår del.

Förvaltningens attestsystem kräver ”tvåhandsfattning” dvs både en godkännare och en attestant som måste vara olika personer. Attestinstruktion m m fastställdes av nämnden häromåret. Nya chefer ska skriftligt bekräfta att de tagit del av denna.

Kontroll och uppföljning av attester ingår i vår internkontrollplan och genomförs årligen av redovisningsansvarig och förvaltningens verksamhetscontroller. Redovisningsansvarig gör dessutom slumpmässiga fakturakontroller av moms-redovisning, kontering, leverantörskontroll m m. Även stadens revision granskar dessa saker.

Även om man inte kan ge en hundra procentig garanti så är förvaltningens uppfattning att attestsystemet fungerar bra ur säkerhetssynpunkt, när det handlar om att upptäcka felaktiga fakturor eller t o m rena bluffakturor. Dessutom sker en återkommande internkontroll både i förvaltningen och i staden av dessa funktioner.

---

**Bilagor:**

1. Medborgarförslaget
2. Expressen-artikel