

Ks § 113

Ks2018/0133

007

Svar på revisionsrapport om resor, representation, företagskort samt mobiltelefoner

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna förvaltningarnas förslag till yttrande och lämna det som svar till kommunrevisionen.

Sammanfattning av ärendet

Kommunrevisionen har granskat om kommunstyrelsen har en ändamålsenlig styrning, uppföljning och intern kontroll avseende resor, representation, hantering av företagskort och mobiltelefoner. Granskningen har skett genom dokumentstudie av kommunens anvisningar, gällande regelverk och rutiner. För att kontrollera att den interna kontrollen fungerar och att riktlinjerna följs har även 82 stickprov av verifikationer genomförts fördelat på tekniska nämnden och näringslivsavdelningen som hör till kommunstyrelsen.

Revisionsrapporten visar att både kommunstyrelsen och tekniska nämnden har ändamålsenlig styrning avseende resor, representation, företagskort och mobiltelefoni, men att efterlevnaden är bristfällig. Dessutom finns brister avseende intern kontroll och uppföljning.

Kommunrevisionen rekommenderar efter sin granskning att:

1. Kommunstyrelsen och tekniska nämnden ser över den interna kontrollen för att tillse att kommunens anvisningar, gällande regelverk och attestinstruktioner efterlevs till exempel vad gäller attestinstruktioner och deltagarlista vid representation.
2. Tekniska nämnden genomför en inventering av bilpoolen och dess nyttjandegrad för att minska kostnaden för korttidshyra samt användandet av egen bil i tjänsten.
3. Kommunstyrelsen ser över kontrollen av samtalsfakturor och exempelvis likt tekniska nämnden inför ett belopp vilket arbetsledningen kan uppmärksamma om samtalsfakturan överstiger.

Tekniska förvaltningen och kommunledningsförvaltningen har, som resultat av granskningen, förtydligat instruktionerna kring beslutsattestering av fakturor. Information om vilka krav som ställs har lämnats personligen på ledningsgruppsmöten för vidare spridning i organisationen, på intranätet och i

Kommunstyrelsen

ekonomigruppen. Utbildningarna i fakturahantering som alla användare av ekonomisystemet måste genomgå har kompletterats med ytterligare information om förbud mot attest av egna kostnader. Fakturor för telefoni och resor ska beslutsattesteras av närmaste chef.

Täta stickprovskontroller har påbörjats som resultat av granskningen och för att säkerställa följsamhet gentemot kommunens rutiner. Stickprovskontrollerna kommer att utföras av dels ekonomiavdelningen, dels av ekonomihandläggare på förvaltningarna. Avdelningarna kommer att säkra upp sina attestlistor så att flera individer har rätt att beslutsattestera. Granskningen kommenterar även det faktum att kostnaden för korttidshyra är hög inom tekniska förvaltningen. Denna höga kostnad förklaras av att parkavdelningen under somrarna hyrt in ett fordon att användas av avdelningens säsongsanställda. Avdelningen bedömer att detta behov inte längre finns.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen beslutar godkänna förvaltningarnas förslag till yttrande över granskningen av representation, resor och mobilanvändande.

Beslutsunderlag

Kommunrevisionens granskningsrapport 2018-04-16.
Tekniska förvaltningens tjänsteskrivelse 2018-04-27.
Arbetsutskottets förslag till beslut.

Skickas till

Kommunrevisionen