

Uppföljning handlingsplaner Internkontroll 2014

Resultat och uppföljning

Utifrån de granskningar som genomfördes under 2014 identifierades ett antal förbättringsområden. Handlingsplaner upprättades med målsättningen att förbättra de områden där bedömning gjorts att enheten inte med en rimlig grad av säkerhet uppnår kraven. Bedömningen grundar sig på att nämnden skall bedriva en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet med tillförlitlig rapportering och information om verksamheternas måluppfyllelse och budgethållning. Vidare att nämnden ska säkerställa att tillämpliga lagar, föreskrifter, styrdokument, riktlinjer m.m. efterlevs.

Åtgärderna presenteras nedan:

1. *Säkerställa att känslig information inte förekommer i Agresso*

Granskningen 2014 visade att på ett urval på 60 fakturor fanns det avvikelser i 8 av fallen, vilket är ca 13 % av de totala urvalet. Från augusti fram till december hittades inga avvikelser.

Åtgärd;

Det finns tydliga rutiner för hur man ska hantera känslig information i Agresso. För att säkerställa att känslig information inte förekommer i Agresso har utbildning utgått till samtliga chefer inom stadsdelsförvaltningen. Vidare gör ekonomienheten stickprovskontroller. Samtliga fakturor med bidragsmoms kontrolleras så att personuppgifter inte förekommer.

2. *Förtroendekänsliga poster - ekonomi*

Granskningen 2014 tittade på kurser, utbildningar, konferenser och personalrepresentation. Att det fanns ett syfte

angivet samt en deltagarförteckning. Om berörd chef själv har deltagit ska överordnad chef attestera fakturan.

För kurser och utbildningar har granskningen gjorts över tidsperioden januari 2014 till oktober 2014. Urvalet avser summor över 10 000 kr. Av 21 tillfällen fanns det anmärkningar på tre, vilket är ca 14 % av det totala urvalet.

För konferenser har granskningen gjorts över tidsperioden januari 2014 till september 2014. Urvalet avser summor över 10 000 kr. Av 16 tillfällen fanns det anmärkningar på 9, vilket är ca 56 % av det totala urvalet.

För personalrepresentation har granskningen gjorts över tidsperioden januari 2014 till september 2014. Urvalet avser summor över 2 000 kr. Av 31 tillfällen fanns det någon (ofta flera) anmärkningar på 12, vilket är ca 39 % av det totala urvalet.

Åtgärd:

Det finns tydliga rutiner för vad som förväntas och hur det ska gå till. Ekonomienheten arbetar också mycket med att få ut information till förvaltningen. För att säkerställa att samtliga fakturor hanteras korrekt utifrån regler för representation gör serviceförvaltningen kontroll av samtliga fakturor så att deltagarförteckning finns. Samtliga chefer inom förvaltningen har utbildats under året i denna fråga. Vidare tar ekonomiavdelningen ut stickprov och kontrollerar att detta görs på korrekt sätt.