



## 1. Sammanfattning

Ernst & Young har fått i uppdrag att följa upp rutiner och intern kontroll kopplat till tömning och redovisning av parkeringsintäkter i Stockholms stad genom att dokumentera processflöde, risker och kontroller, bedöma nuvarande kontrollmiljö och föreslå förbättringar. Arbetet genomfördes under januari 2012.

Ernst & Young bedömer att Trafikkontorets har en gedigen kontroll- och uppföljningsprocess för redovisning av myntintäkter från parkeringsautomater.

Dagens uppföljning och kontrollprocess är möjlig att vidareutveckla i syfte att ytterligare stärka processens kontrollmiljö. Primära förslag innefattar att öka användandet av den information som finns tillgänglig via parkeringsautomaternas s.k. backoffice-system. Den dagliga uppföljningen är möjlig att genomföra på ytterligare detaljnivå, samtidigt som månadsvis totalavstämningar möjliggörs.

Dagens process uppvisar potential för automatisering av flertalet processteg. IT-stöd för detta har utvecklats och är redo för implementering. Implementering av detta IT-stöd möjliggör minskning av risk för handhavandefel, erbjuder mer detaljerat uppföljningsunderlag, samtidigt som tidsåtgången för uppföljningsprocessen reduceras.

Det är särskilt motiverat med ytterligare avstämningskontroller då nycklar till myntboxar och tömningskärl bevisligen kommit på drift och en egentligen sluten kontrollkedja från tömning av automater till uppräknig av mynt hos entreprenören riskerar ha brutits.

Ernst & Young rekommenderar vidare Trafikkontoret att vidareutveckla processen för hantering av s.k. teknikboxar som lämnas in för redovisning i samband med reparationer av parkeringsautomater. Detta för att möjliggöra en heltäckande översikt över de myntboxar som lämnas in på daglig basis.

Kontantering medför alltid risk för stöld. Denna risk finns närvarande så länge mynt utgör betalningsmedel i Trafikkontorets parkeringsautomater. Arbetet med att tömma parkeringsautomater på mynt är både komplicerat, kostsamt samt påfrestande ur arbetsmiljöhänseende. Ett par samhällsviktiga aktörer har under de senaste åren avskaffat mynt som betalningsmedel. Stockholms Lokaltrafik utgör ett exempel på en sådan aktör. Ernst & Young rekommenderar Trafikkontoret att avskaffa mynt som betalningsmedel genom att utveckla mobila betalningslösningar för att erhålla ett betalningsneutralt och kostnadseffektivt substitut till betalning med mynt.