

Nämnd för funktionshinder och habilitering

**§ 65 Landstingsrevisionen. Granskning av utbetalningsprocessen
VLL 1234-2015****Ärendebeskrivning**

Landstingets revisorer har i en skrivelse till landstingsstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden och nämnden för funktionshinder och habilitering den 25 maj 2015 överlämnat missiv och rapport "Granskning av utbetalningsprocessen" (nr 01-2015) för kännedom.

I granskningsrapporten framgår att landstinget saknar dokumenterade riskbedömningar för de processer och IT-system som hanterar utbetalningar till landstingets leverantörer. Vidare framhålls att flera IT-system har bristande systembaserade kontroller eller att kontrollerna inte utförs i tillräcklig omfattning för att säkerställa att hanteringen blir korrekt. I granskningen lyfts olika riskområden fram där landstingsstyrelsen och nämnderna bör värdera vilka åtgärder som bör vidtas för att minimera eller rätta till risker. Några av riskerna är uppdateringar av attestbehörigheter i systemen, attestering av lönelistor inom rimlig tid, möjligheter för chefer att attestera sina egna fakturor och personal med hög systembehörighet.

Förslag

Nämnden för funktionshinder och habilitering har tagit del av granskningsrapporten och de rekommendationer som har framförts. Nämnden vill framhålla att framsteg har gjorts sedan föregående granskning och att utvecklingsarbetet med flera av de frågor som upptas i rapporten fortgår.

Arbetet med att göra riskanalyser av våra system, främst avseende Agresso, kommer att påbörjas inom kort. Vidare ska det tydliggöras vad kontrollerna i Personec innebär samt ansvarsfrågan. Under hösten kommer information till samtliga chefer att gå ut om vikten av att attest av lönelistor sker före löneutbetalningar.

Med start från kvartal fyra 2015 kommer stickprov att genomföras dels i de processer där risken bedöms som stor att något kan gå fel och där landstinget i dag inte har systemkontroller, dels där det i dagsläget är svårt att implementera systemkontroller i existerande system.

Beslutsunderlag

- Landstingsrevisionen. Granskning av utbetalningsprocessen

Nämnden för funktionshinder och habiliterings beslut

Förslag till åtgärder med anledning av revisorernas granskning godkänns samt att rapporten med rekommendationer i övrigt noteras till protokollet.

Rätt utdraget betygar:

