

Förslag till Yttrande över revisorernas fördjupande granskning av betalkort år 2022

Fastställd av regionala utvecklingsnämnden 2023-04-05 § 82

Revisionen genomförde år 2021 en granskning av betalkort inom regionala utvecklingsnämndens verksamhet (nr 1/2021) som visade att nämnden inte hade säkerställt en tillräcklig styrning och kontroll för hanteringen av betalkort. Revisorerna beslutade om en uppföljande granskning 2022 som genomförts. Revisionens rekommendationer och nämndens yttrande redovisas nedan.

Yttrande med uppgifter om åtgärder ska lämnas till revisionskontoret senast 13 april 2023.

Svarsformulär

Stärk kontrollerna av följsamhet till gällande regler i syfte att säkerställa korrekt hantering av betalkorten
<i>Regionala utvecklingsnämnden vidtar följande åtgärder:</i> Regionala utvecklingsförvaltningen har per 31 mars 2023 avslutat samtliga betalkort som faktureras regionen, med undantag för ett kort. Ansökan om att bevilja undantag för detta betalkort har beslutats av regiondirektör. Ansökan om undantag från riktlinjen för vissa inköp har också beviljats av regiondirektören. Förvaltningen har säkerställt att samtliga medarbetare delgetts skriftlig och muntlig information om vilka regler och riktlinjer som gäller. I nämndens tillsynsplan för 2023 finns ett kontrollmoment kopplat till risk att förvaltningen inte följer gällande regler och riktlinjer vid registrering av utlägg. Kontrollen innebär att man via stickprov kontrollerar att underlag/kvitto finns bifogat utläggsräkningen samt att beskrivning av syfte och deltagare finns angivet när så krävs.
Nämnden behöver kontrollera att inga kort är utställda på personer som inte är anställda av regionen
<i>Regionala utvecklingsnämnden vidtar följande åtgärder:</i> Regionala utvecklingsförvaltningen har säkerställt att inga betalkort finns utställda på personer som inte är anställda av Region Västerbotten. Regiondirektören beslutar enligt riktlinjen för betalkort om betalkort för tjänstemän. Aktuell förteckning över kort finns hos den som fattat beslut om rätten att använda betalkort. Rutiner tas nu fram avseende praktisk hantering och uppföljning av förteckning.