

Mottagare

Barn- och utbildningsnämnden

Revisionsrapport. Granskning av intern kontroll i lönehanteringsprocessen

Förslag till beslut

Nämnden godkänner förvaltningens förslag till yttrande som sitt eget

Bakgrund

KPMG har fått i uppdrag av Region Gotlands revisorer att granska regionens rutiner kring intern kontroll inom lönehanteringsprocessen. Granskningen har skett genom stickprovskontroller i ett urval av regionens verksamheter. Inom utbildnings- och arbetslivsförvaltningen gäller det Kulturskolan och Arbetsliv och etablering. Inga avvikelser har uppmärksammats inom de två verksamheterna inom stickprovsgranskningen.

KPMG konstaterar i rapporten att man inte hittat några avvikelser genom stickprov, men föreslår att rutiner inom lönehanteringsprocessen dokumenteras i ökad omfattning, bl a för att tydliggöra kraven på cheferna. Detta bör ske genom en dokumentation av den övergripande löneprocessen där chefers, medarbetares respektive löneenhetens roll tydliggörs.

Bedömning

Efter att den av KPMG föreslagna övergripande dokumentationen, som syftar till att tydliggöra chefers och medarbetares ansvar inom lönehanteringsprocessen, finns tillgänglig, bör/kan det förtydligade ansvaret sedan bekräftas förvaltningsvis. Då med utgångspunkt i den regiongemensamma dokumentationen. Detta kan till exempel ske i den förvaltningsgemensamma introduktioner och genom förvaltningens internkontroll.

Beslutsunderlag

Revisionsrapport Granskning av intern kontroll i lönehanteringsprocessen
Missiv granskning av lönehanteringsprocessen
Förvaltningens tjänsteskrivelse 2023-10-09

Utbildnings- och arbetslivsförvaltningen

Torsten Flemming
Utbildningsdirektör

Skickas till

Regionstyrelsen, Regionens revisorer