

Socialnämndens arbetsutskott

§ 138

Internkontroll 2015 - Kontroll av förtroendekänsliga poster (SN15/131)

Beslut

Förslag till Socialnämnden

1. Socialnämnden noterar granskningen.
2. Socialnämnden beslutar att området "kontroll av kostnader för representation, kurser/konferenser och uppvaktning redovisas i enlighet med regelverket" ska läggas till internkontrollplan 2016.

Sammanfattning

I internkontrollplan för 2015 ingår området "kontroll av att kostnader för representation, kurser/konferenser och uppvaktning redovisas i enlighet med regelverket".

Ekonomienheten har utfört en stickprovskontroll av fakturor avseende aktuellt området. Alla transaktioner med ett belopp om 500 kr eller mer har granskats. Inom varje ansvar har samtliga fakturor upp till 30 st granskats. För de ansvar där antalet fakturor överstiger 30 st har ett urval gjorts på den överstigande delen. Totalt har 198 fakturor granskats.

Granskningen visar att flera fakturor saknar underlag med uppgifter om deltagarlista och innehållsförteckning. I tre fall hade fakturorna felaktig attest och i tre fall hade fel moms angetts.

Området kommer att granskas även under år 2016.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande - Internkontroll 2015 - Stickprovskontroll av förtroendekänsliga poster
- PM - Internkontrollplan 2016