

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Revisorernas begäran om yttrande från kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att anta yttrandet som sitt egna och inge till revisorerna.

Ärendet i korthet

På revisionskontorets uppdrag har KPMG granskat överförmyndarnämndens verksamhet och verksamhetssystemet Wärna.

Revisorerna skriver i sin begäran om yttrande att överförmyndarnämnden inte har egen personal utan köper tjänster för överförmyndarverksamheten, ekonomihanteringen, arvodes och ersättningsutbetalningar, IT-drift och informationssäkerhet ifrån kommunstyrelsen. Det innebär att kommunstyrelsen har ett ansvar att höja kvalitén på den interna kontrollen för överförmyndarnämnden. Granskningen avser överförmyndarnämnden men berör även kommunstyrelsen då löne- och personalsystemet Personec P är det system som verkställer utbetalningarna och där kommunstyrelsen är systemägare.

Revisorerna skriver i sin begäran om yttrande att de noterat att det finns *brister i registervård gällande uppgifter från överförmyndarnämnden vilka ställföreträdare som är aktuella.*

För att säkerställa att de uppgifter som integreras in i Personec P är korrekta måste en dokumentation av detta utbetalningsflöde göras och löpande avstämningar göras mellan Wärna och Personec P. Separat kontroller och avstämningar måste göras för de manuella utbetalningar som också görs.

Revisorerna begär ett yttrande ifrån kommunstyrelsen avseende vilka åtgärder som kommunstyrelsen vidtagit under 2018 för att komma tillrätta med de konstaterade bristerna och rekommendationerna i rapporten.

Kommunstyrelsens yttrande

Styrning och stöd konstaterar liksom överförmyndarnämnden gör i sitt yttrande till revisionen att den utförda granskningen skett i ett kritiskt skede vad gäller att den sammanfaller med att integrationen mellan överförmyndarnämndens verksamhetssystem Wärna och

Kommunstyrelsen

kommunstyrelsens personal- och lönesystemet Personec P gick i drift med driftsättningsproblem som följd.

Avseende Personec P

- Ny rutin är under framtagande mellan styrning och stöd och överförmyndarenheten där överförmyndarenheten ges tillgång till att månadsvis gå igenom ekonomi - och utbetalningsrapporter i Personec P. Via dessa rapporter kommer också de manuella utbetalningsunderlagen för överförmyndarenheten att ingå, dvs de utbetalningar som inte sker via verksamhetssystemet Wärna. Detta leder till ökade avstämningsmöjligheter av utbetalningar i Wärna - där även de manuellt inskickade underlag ingår - mot Personec P.
- Alla registreringar av anställda eller mottagare av utbetalningar som görs i Personec P utförs på uppdrag av chefer och HR inom Gävle kommunkoncern. Eventuella ändringar som görs i Personec P görs alltid på uppdrag av chefer och HR. Namn och adress på medarbetare i Personec P säkerställs varje dygn mot skatteverkets databas för folkbokföringen.
- Överförmyndarenheten har visuell översikt i Personec P. Enheten ser sin organisation, medarbetare och alla registrerade utbetalningsmottagare. Finns en önskan att avregistrera, ändra eller nyregistrera så skickas en sådan begäran in till HR Service.
- Uppdragstagare med skyddad identitet är skyddade i Personec P under förutsättning att skyddad identitet är registrerat i skatteverkets databas för folkbokföringen.

I övriga delar hänvisar kommunstyrelsen till överförmyndarnämndens egna yttrande avseende vidtagna åtgärder för att komma tillrätta med de av revisorerna konstaterade bristerna.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Anna-Karin Wågberg Sperring daterad 2019-03-28
- Protokollsutdrag överförmyndarnämnden 2019-03-28
- Yttrande Maria Larsson enhetschef överförmyndarenheten daterat 2019-03-27
- Tjänsteskrivelse enhetschef Maria Larsson överförmyndarenheten daterat 2019-03-27

Beslutet ska skickas till
Revisorerna



3(3
)
Datum 2019-03-29
Dnr 19KS64-3

Kommunstyrelsen

Anna-Karin Wågberg Sperring

Avdelningschef

Administrativa avdelningen

Styrning och stöd