

Yttrande med anledning av granskning av betalkort (fördjupad granskning nr 1 2021)

Utred skyndsamt den faktura med 28 köp för sammanlagt 54 000 kronor där kvitton eller andra underlag saknas. Revisorerna önskar en skriftlig redogörelse från nämnden om vad utredningen visar och vilka åtgärder nämnden vidtar.

Regionala utvecklingsnämnden vidtar följande åtgärder:

En lista som redogör för samtliga 28 inköp på Eurocard-fakturan har tagits fram av den berörda verksamheten tillsammans med underlag. På listan framgår syfte och ändamål med respektive inköp. Underlag finns till alla poster utom fyra. De poster där underlag saknas avser två parkeringsbiljetter i samband med möten om kommande arrangemang på vardera belopp under 30 kr, en lunch på 276 kr för två personer i samband med arbete samt inköp av blommor till sändningsstudio för upprepat bruk i samband med sändningar. I dessa fyra fall har kvitto förkommit och underlag går inte att få fram i efterhand. Samtliga inköp via den aktuella fakturan bedöms ha anknytning till verksamheten och inköpen vara avsedda för verksamheten.

Ändra betalningsansvaret så att fakturor för kortinköp ställs ut på medarbetarna som i sin tur får bestyrka att inköpen är kopplade till tjänsten. Detta för att redovisningen av underlag ska bli fullständig.

Regionala utvecklingsnämnden vidtar följande åtgärder:

13 kort har avslutats av totalt 23 kort. Av kvarvarande 10 kort har 4 kort ändrats till individuell fakturering. Förändringarna är genomförda under december månad. Det kvarstår därmed 6 kort där fakturan går till Region Västerbotten, dessa kort avser personer som jobbar utomlands samt ett kort som behövs inom regionala utvecklingsförvaltningen för hantering av inköp via internet, exempelvis licenser.

Säkerställ att styrdokument för nämndens hantering av betalkort är reviderade och aktuella.

Regionala utvecklingsnämnden vidtar följande åtgärder:

Den regionala utvecklingsförvaltningen har överenskommit med regionstyrelsens förvaltning/ekonomistaben om att en översyn av styrdokument för betalkort ska ske. Översynen har påbörjats under 2021 och kommer att slutföras under kvartal 1 2022. Ekonomistaben har det övergripande ansvaret för översynen.

Stärk kontrollerna av följsamheten till gällande regelverk för betalkort.

Regionala utvecklingsnämnden vidtar följande åtgärder:

De gamla rutinerna kommer att ses över och nya tillskapas för uppföljning av följsamhet till reviderade regelverk för betalkort och eventuella tillämpningsanvisningar. Uppföljning kommer att ske kontinuerligt och alla avvikelser rapporteras till regiondirektör. Uppföljningen innebär en kontroll av att underlag finns till samtliga inköp samt att gjorda inköp inte avser inköp som normalt ej ska ske

via kort, som exempelvis förbrukningsmaterial, IT-tillbehör eller resor. I nämndens tillsynsplan 2022 finns också kontrollmoment kopplade till betalkortshantering.