

Granskning av betalkort

Regionala utvecklingsnämnden har inte säkerställt en tillräcklig hantering av betalkort.

Brister i hanteringen av betalkort

Revisorerna genomförde år 2021 en granskning av betalkort inom regionala utvecklingsförvaltningen. En uppföljande granskning visar att det fortfarande finns brister i regionala utvecklingsnämndens kontroll över hanteringen av betalkort.

Enligt regionens regler ska regionen inte använda betalkort där regionen är betalningsansvarig. Granskningen visar att regionen fortfarande är betalningsansvarig för majoriteten av betalkorten. Vid granskningens avslut i början av december 2022 är regionen betalningsansvarig för åtta av totalt tretton betalkort. Dessutom visar granskningen att regionen utfärdat betalkort till personer som inte är anställda av regionen. Fyra betalkort är utställda till personer som är anställda av Umeå universitet.

Ett stickprov visar att det kvarstår brister. Kvitto saknas i tio procent av stickprovet. Brister i beskrivning av syfte och deltagare för inköp som gäller resor och representation förekommer. Betalkorten har också använts till inköp som inte överensstämmer med regionens regler. Flera av dessa brister kopplas till ett betalkort som används för inköp av licenser. Dessutom är regionen betalningsansvarig för det kortet.

Revisorernas rekommendation

Stärk kontrollerna av följsamheten till gällande regler i syfte att säkerställa korrekt hantering av betalkorten. Nämnden behöver också kontrollera att inga kort är utställda på personer som inte är anställda av regionen.

För ytterligare information om granskningen kontakta Ingrid Lindberg, ingrid.e.lindberg@regionvasterbotten.se, 090 785 73 71. Rapporten i sin helhet finns på regionens hemsida www.regionvasterbotten.se/revision.