

LANDSTINGETS REVISORER

Landstingsstyrelsen

Granskning av utbetalningar mot kvitto via lönesystemet Palett

Landstingets revisorer har granskat utbetalningar mot kvitto via lönesystemet Palett.

Syftet med granskningen har varit att närmare studera vad som ingår i de utbetalningar som sker mot kvitto eftersom dessa utbetalningar totalt uppgår till relativt stora belopp. Belopp som under en följd av år varit relativt konstanta.

Underlaget i granskningen utgörs i de allra flesta fall av inlämnade reseräkningar med tillhörande kvitton och andra verifikat.

Granskningen omfattar år 2002 och har avgränsats till utbetalningar där reseräkningens eller verifikatets belopp överstiger 5 000 kronor. Totalt har 106 underlag granskats.

Resultatet av granskningen, som utförts av landstingets revisionskontor, framgår av bifogad revisionsrapport.

Landstingets revisorer konstaterar att granskningen visar att den övervägande delen eller 85 % av den volym som granskats utgörs av utlägg för resor, logi och kurs-/konferensavgifter som bokats av den anställde och betalats via eget betalkort/kontokort och inte via landstingets avtalsleverantör för resetjänster.

Revisorerna finner det angeläget att andelen privata utlägg minskas och att beställning av resor, logi och kurs-/konferenser i större omfattning sker via landstingets avtalsleverantörer alternativt hanteras så att kostnaderna faktureras till landstinget.

Granskningen innehåller också ett flertal rekommendationer till förbättringar av landstingets interna rutiner och riktlinjer som är kopplade till hanteringen av reseräkningar och utbetalningen av de utlägg som sker mot kvitto.

LANDSTINGETS REVISORER

Överläggning har skett med representanter för centrala personal- och ekonomiavdelningarna vid landstingets kansli som var för sig och tillsammans kommer att se hur rutiner och anvisningar kan förändras och förtydligas i enlighet med revisionens rekommendationer. Revisionsrapporten kommer också att redovisas i personalchefskollegiet och i ekonomichefsgruppen.

Avstämning av och redovisning av detta arbete kommer att redovisas till revisionen i mitten av juni 2004.

Vid revisionens överläggningar under mars månad 2004 med förvaltningsledningarna för sjukvårdsområdena och Folkandvården har granskningsrapportens rekommendationer och iakttagelser redovisats och diskuterats.

Granskningsrapporten översänds för kännedom och beaktande.

För landstingets revisorer

Arnold Carlzon
ordförande

Stig Andersson
vice ordförande