

**Sekretariatet**  
Mona Fager

**Datum**  
2022-06-21

**Vår beteckning**  
RS/220922

**Ert Datum**  
2022-03-23

**Er beteckning**  
Rev/21033

Regionens revisorer

## **Svar på revisionsrapport om Granskning av löneprocessen i Region Värmland**

Regionstyrelsen vill avge följande svar på rubricerad revisionsrapport. Överenskommelse har gjorts med revisionskontoret om att svar lämnas enbart från regionstyrelsen.

Den sammanfattande bedömningen i granskningen är att Regionstyrelsen i huvudsak har säkerställt en löneutbetalningsprocess med tillräcklig intern kontroll. Granskningen har baserats på registeranalys samt stickprov och verifieringar. Vissa avvikelser har noterats i stickproven och verifieringarna. Utifrån genomförd granskning lämnas följande rekommendationer till Regionstyrelsen och nämnderna i syfte att ytterligare stärka den interna kontrollen.

### ***Säkerställ att det finns skriftliga och dokumenterade underlag till samtliga lönetransaktioner, till exempel uttag av kompensations-/jourtid.***

Åtgärdat omgående: Löneenheten informerar om hur medarbetaren ska gå till väga och utför inte uppdrag via ett telefonsamtal utan skriftliga underlag, utan hänvisar medarbetaren till självservice som säkerställer dokumentation.

Det finns idag information/manual om hur registrering av kompensations-/jourtid ska registreras. Chefen attesterar därefter uttaget i systemet (lönetransaktionen).

### ***Säkerställ en ändamålsenlig hantering av kvitton och underlag till reseräkningar/ utlägg, då kvitton utgör räkenskapsmaterial.***

Åtgärd: HR kommer att förtydliga informationen och se om det är möjligt att effektivisera/förbättra och eventuellt digitalisera hanteringen av kvitton.

Kravet idag är att chefen har ansvaret att kräva in originalkvitto på utförd resa/utlägg. Först därefter attesteras underlaget i systemet.

**Datum**  
<ange datum>

**Diarienummer**  
RS/220922

Nästa steg är att skicka attesterat underlag med originalkvittot för arkivering.

***Säkerställ att semesterlag och arbetstidslag efterlevs avseende uttag av semesterdagar samt arbetad övertid.***

Åtgärd: HR följer upp rapporterna varje tertiäl och ger stöd i och informerar om hur avvikelser kan hanteras i respektive verksamhet.

Alla ansvariga chefer har tillgängliga rapporter idag om uttagen semester och kompletedigheter i systemet som uppdateras löpande.

Regionstyrelsen

Fredrik Larsson (M)  
Ordförande

Peter Bäckstrand  
Regiondirektör