

HR

Anna Hesselstedt

0479-52 82 13

anna.hesselstedt@osby.se

Granskning av förlorad arbetsinkomst avseende politiker

Dnr KS/2017:257 024

Kommunledningsförvaltningens förslag till personaldelegationen

Kommunledningsförvaltningen föreslår personaldelegationen att föreslå kommunstyrelsen:

-Att anta nedanstående skrivning som svar till revisionen gällande granskning av förlorad arbetsinkomst

Sammanfattning av ärendet

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har PwC genomfört en granskning av tillförlitligheten och säkerheten i rutinerna avseende politikernas ersättning för förlorad arbetsinkomst. Vid granskningen har det upptäckts brister som visar på att kommunstyrelsen och nämnderna inte säkerställer en ändamålsenlig hantering av utbetalning av förlorad arbetsinkomst till politiker. Revisorerna önskar svar med anledning av genomförd granskning före den 31 maj 2017.

De brister som bedömningen grundas på listas nedan tillsammans med svar (kursiv stil) om hur dessa brister ska åtgärdas.

- antagna bestämmelser om ekonomiska förmåner till förtroendevalda inte bedöms ändamålsenliga i alla delar.
- Svar:
Punkten beskriver ingen specifik brist utan hänger ihop med nedanstående punktlista.
- det är en brist att bestämmelserna inte reglerar vilka intyg som förtroendevalda med eget företag ska lämna till kommunen.
- Svar:
Bestämmelserna kommer att förtydligas i Bilaga A gällande vilka intyg som ska lämnas för att ersättning ska utbetalas.
- det inte är ändamålsenligt att det är möjligt för förtroendevalda med eget företag att äska om och få utbetalt ersättning för förlorad arbetsinkomst enligt schablon utan att uppvisa någon form av inkomst.
- Svar:
Schablonen föreslås tas bort och ersättas av att ersättning betalas ut i enlighet med de intyg om inkomst som inlämnats.

- förtroendevalda med anställning har möjlighet att lämna in intyg som styrker sin timlön för att äska om och få utbetalt ersättning för förlorad arbetsinkomst utan att styrka sin frånvaro från sitt ordinarie arbete.

- Svar:

Ersättning för förlorad arbetsinkomst föreslås ändras så att förtroendevald får inkomma med handling som styrker inkomstbortfall samt att slumpvisa stickprov görs där förtroendevald får inkomma med intyg från arbetsgivaren som styrker inkomstbortfall för visst sammanträde/förrättning och/eller viss tidsperiod.

- det saknas dokumenterade rutiner över vilka kontroller som ska genomföras av de förtroendevalda, nämndsekreterare, ordförande och löneadministratörer, förutom de kontroller som anges i Osby kommuns attestreglemente i samband med attest.

- Svar:

Process för hantering av löneunderlag för förtroendevald kommer att upprättas och distribueras via Intranätet.

- det är en brist att det inte funnits med några kontrollmoment avseende förlorad arbetsinkomst i Osby kommuns intern kontrollplan.

- Svar:

Kontrollmoment avseende olika delar av ekonomiska förmåner till förtroendevalda utförs årligen. Senast den interna kontrollen granskade förlorad arbetsinkomst var 2015. Granskningen kommer att ingå i intern kontroll 2017.

Revisorerna önskar svar med anledning av genomförd granskning före den 31 maj 2017.

Finansiering

Ingen finansiering krävs.

Beslutsunderlag

Granskning av förlorad arbetsinkomst avseende politiker – Revisorerna

Granskning av förlorad arbetsinkomst avseende politiker – PwC

Petra Gummeson

Anna Hesselstedt

Kommunchef

HR-chef

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Kommunledningsförvaltningens HR-enhet, Anna Hesselstedt