

§ 85 Svar på revisionsrapport - Granskning av löner och arvoden

Kommunfullmäktiges beslut

Informationen noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

KPMG har på uppdrag av förtroenderevisorerna genomfört en revision inom området Granskning av stadens lön- och arvodesprocess. Ett uppdrag som ingår i revisionsplanen för år 2019.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om det finns en tillräcklig internkontroll för att säkerställa att löner och arvoden utbetalas med rätt belopp och att detta endast sker till anställda/uppdragsarvoderade staden.

Granskningen har besvarat följande revisionsfrågor:

- Finns ändamålsenliga styrande dokument som tydliggör ansvarsfördelningen och rutiner i lön- och arvodesprocessen.
- Finns systemmässiga och manuella kontroller föra att minska risken för fel i lön- och arvodesprocessen och är kontrollerna baserade på en riskbedömning. Är kontrollerna kända och sker uppföljning av att de är effektiva?

Revisionen sammanfattande bedömning är att den interna kontrollen för att säkerställa att löner och arvoden utbetalas med rätt belopp och att detta endast sker till anställda /uppdragsarvoderade i staden inte är helt tillräcklig och rekommenderar flera utvecklingsområden.

Svar på revisionens sammanfattande bedömning:

Ett arbete med en uppgradering av lönesystemet initierades, innan revisionens granskning, och inledande arbete påbörjades redan under våren 2019. Det uppdaterade systemet kommer att kunna klara många av de synpunkter som revisionen lämnat.

Vaxholm stad. har tagit beslut att uppgradera nuvarande écompanion (KlientCobol) lön till en ny cloud baserad version écompanion Webb med funktioner för självservice, Drift/klient samt affärslogik och mobilitet.

Den nya versionen av verksamhetssystemet stödjer och förutsätter en decentraliseringen av ansvar och arbetsuppgifter som bidrar till ett rationellt arbetssätt och effektivt informationsuttag. Vaxholm stads chefer och förvaltningar skall kunna använda verksamhetssystemet i sin vardagliga verksamhet/förvaltning, och själva kunna analysera data och fatta beslut.

Kort summering av vad uppgradering av verksamhetssystem innebär:

- En självservice-del från lön kommer att inkluderas i webb-gränssnittet för Schema & Bemanning.
 - Självservice innebär kort beskrivet en digitalisering av både chefs och medarbetarens funktioner vilket innefattar bl.a. anställningsförfarandet, LAS-hantering, bevakningar, rese- och traktamenteshantering.
- Schemahanteringen som tidigare fanns i BeSched-klienten flyttats över till ett webb-gränssnitt.
- écompanion kommer att uppgraderas till ny version vilket innebär att all funktionalitet som tidigare återfanns i écompanion klienten kommer att finnas i ett modernt webb-gränssnitt.



Kommunfullmäktige

- En ny tidregistreringsmodul (iTid) kommer att införas där medarbetare direkt i den gemensamma webbapplikationen för självservice och schema & bemanning kan stämpla in och stämpla ut från sina arbetspass.
- Med hjälp av en inloggningsserver så kommer användaren bara att behöva logga in på ett och samma ställe, dvs. ange användarnamn och lösenord endast en gång för att komma åt alla webbapplikationer.

HR enhetens löneadministration på 1,85 personer hanterar idag drygt 1100 löner per månad. Organisationen består av ca 50 chefer som kommer att ha tillgång till systemet för att bland annat kunna utföra anställning, bemanning, lönerevisioner samt kunna ta fram statistik för beslutsanalyser. Samtliga anställda skall ha tillgång till tidsrapportering och mina sidor.

Yrkanden

Malin Forsbrand (C) yrkar bifall till kommunstyrelsens beslutsförslag.

Ordföranden finner bifall till kommunstyrelsens beslutsförslag.

Handlingar

Protokollsutdrag KS 2019-11-21 § 145

Protokollsutdrag AU 2019-11-13/§ 66

Tjänsteutlåtande, Kristina Segerborg, 2019-10-30

Revisionsrapport, Granskning av löner och arvoden, 2019-10-04

Kopia på beslutet till

För åtgärd: Anders Haglund, förtroendevald revisor Vaxholms stad

För kännedom: Kristina Segerborg, klk
Marie Wiklund, klk

§ 145 Svar på revisionsrapport - Granskning av löner och arvoden

Kommunstyrelsens beslut

Svar på revisionsrapport – Granskning av löner och arvoden – godkänns och överlämnas till revisionen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

Informationen noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

KPMG har på uppdrag av förtroenderevisorerna genomfört en revision inom området Granskning av stadens lön- och arvodesprocess. Ett uppdrag som ingår i revisionsplanen för år 2019.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om det finns en tillräcklig internkontroll för att säkerställa att löner och arvoden utbetalas med rätt belopp och att detta endast sker till anställda/uppdrags-
arvoderade staden.

Granskningen har besvarat följande revisionsfrågor:

- Finns ändamålsenliga styrande dokument som tydliggör ansvarsfördelningen och rutiner i lön- och arvodesprocessen.
- Finns systemmässiga och manuella kontroller föra att minska risken för fel i lön- och arvodesprocessen och är kontrollerna baserade på en riskbedömning. Är kontrollerna kända och sker uppföljning av att de är effektiva?

Revisionen sammanfattande bedömning är att den interna kontrollen för att säkerställa att löner och arvoden utbetalas med rätt belopp och att detta endast sker till anställda /uppdragsarvoderade i staden inte är helt tillräcklig och rekommenderar flera utvecklingsområden.

Svar på revisionens sammanfattande bedömning:

Ett arbete med en uppgradering av lönesystemet initierades, innan revisionens granskning, och inledande arbete påbörjades redan under våren 2019. Det uppdaterade systemet kommer att kunna klara många av de synpunkter som revisionen lämnat.

Vaxholm stad. har tagit beslut att uppgradera nuvarande écompanion (KlientCobol) lön till en ny cloud baserad version écompanion Webb med funktioner för självservice, Drift/klient samt affärslogik och mobilitet.

Den nya versionen av verksamhetssystemet stödjer och förutsätter en decentraliseringen av ansvar och arbetsuppgifter som bidrar till ett rationellt arbetssätt och effektivt informationsuttag. Vaxholm stads chefer och förvaltningar skall kunna använda verksamhetssystemet i sin vardagliga verksamhet/förvaltning, och själva kunna analysera data och fatta beslut.

Kort summering av vad uppgradering av verksamhetssystem innebär:

- En självservice-del från lön kommer att inkluderas i webb-gränssnittet för Schema & Bemanning.
 - Självservice innebär kort beskrivet en digitalisering av både chefs och medarbetarens funktioner vilket innefattar bl.a. anställningsförfarandet, LAS-hantering, bevakningar, rese- och traktamenteshantering.



Kommunstyrelsen

- Schemahanteringen som tidigare fanns i BeSched-klienten flyttats över till ett webb-gränssnitt.
- écompanion kommer att uppgraderas till ny version vilket innebär att all funktionalitet som tidigare återfanns i écompanion klienten kommer att finnas i ett modernt webb-gränssnitt.
- En ny tidregistreringsmodul (iTid) kommer att införas där medarbetare direkt i den gemensamma webbapplikationen för självservice och schema & bemanning kan stämpla in och stämpla ut från sina arbetspass.
- Med hjälp av en inloggningsserver så kommer användaren bara att behöva logga in på ett och samma ställe, dvs. ange användarnamn och lösenord endast en gång för att komma åt alla webbapplikationer.

HR enhetens löneadministration på 1,85 personer hanterar idag drygt 1100 löner per månad. Organisationen består av ca 50 chefer som kommer att ha tillgång till systemet för att bland annat kunna utföra anställning, bemanning, lönerrevisioner samt kunna ta fram statistik för beslutsanalyser. Samtliga anställda skall ha tillgång till tidsrapportering och mina sidor.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till arbetsutskottets beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Protokollsutdrag AU 2019-11-13/§ 66

Tjänsteutlåtande, Kristina Segerborg, 2019-10-30

Revisionsrapport, Granskning av löner och arvoden, 2019-10-04

Kopia på beslutet till

För åtgärd: Anders Haglund, förtroendevald revisor Vaxholms stad

För kännedom: Kristina Segerborg, klk
Marie Wiklund, klk



Kommunledningskontoret
Kristina Segerborg
HR-chef

Svar på revisionsrapport - Granskning av löner och arvoden

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta:

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapport – Granskning av löner och arvoden – godkänns och överlämnas till revisionen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta:

Informationen noteras till protokollet.

Sammanfattning

KPMG har på uppdrag av förtroenderevisorerna genomfört en revision inom området Granskning av stadens lön- och arvodesprocess. Ett uppdrag som ingår i revisionsplanen för år 2019.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om det finns en tillräcklig internkontroll för att säkerställa att löner och arvoden utbetalas med rätt belopp och att detta endast sker till anställda/uppdrags-
arvoderade staden.

Granskningen har besvarat följande revisionsfrågor:

- Finns ändamålsenliga styrande dokument som tydliggör ansvarsfördelningen och rutiner i lön- och arvodesprocessen.
- Finns systemmässiga och manuella kontroller föra att minska risken för fel i lön- och arvodesprocessen och är kontrollerna baserade på en riskbedömning. Är kontrollerna kända och sker uppföljning av att de är effektiva?

Revisionen sammanfattande bedömning är att den interna kontrollen för att säkerställa att löner och arvoden utbetalas med rätt belopp och att detta endast sker till anställda /uppdragsarvoderade i staden inte är helt tillräcklig och rekommenderar flera utvecklingsområden.

Svar på revisionens sammanfattande bedömning:

Ett arbete med en uppgradering av lönesystemet initierades, innan revisionens granskning, och inledande arbete påbörjades redan under våren 2019. Det uppdaterade systemet kommer att kunna klara många av de synpunkter som revisionen lämnat.

Vaxholm stad. har tagit beslut att uppgradera nuvarande écompanion (KlientCobol) lön till en ny cloud baserad version écompanion Webb med funktioner för självservice, Drift/klient samt affärslogik och mobilitet.

Den nya versionen av verksamhetssystemet stödjer och förutsätter en decentraliseringen av ansvar och arbetsuppgifter som bidrar till ett rationellt arbetssätt och effektivt informationsuttag. Vaxholm stads chefer och förvaltningar skall kunna använda verksamhetssystemet i sin vardagliga verksamhet/förvaltning, och själva kunna analysera data och fatta beslut.

Kort summering av vad uppgradering av verksamhetssystem innebär:

- En självservice-del från lön kommer att inkluderas i webb-gränssnittet för Schema & Bemanning.
 - Självservice innebär kort beskrivet en digitalisering av både chefs och medarbetarens funktioner vilket innefattar bl.a. anställningsförfarandet, LAS-hantering, bevakningar, rese- och traktamenteshantering.
- Schemahanteringen som tidigare fanns i BeSched-klienten flyttats över till ett webb-gränssnitt.
- écompanion kommer att uppgraderas till ny version vilket innebär att all funktionalitet som tidigare återfanns i écompanion klienten kommer att finnas i ett modernt webb-gränssnitt.
- En ny tidregistreringsmodul (iTid) kommer att införas där medarbetare direkt i den gemensamma webbapplikationen för självservice och schema & bemanning kan stämpla in och stämpla ut från sina arbetspass.
- Med hjälp av en inloggningsserver så kommer användaren bara att behöva logga in på ett och samma ställe, dvs. ange användarnamn och lösenord endast en gång för att komma åt alla webbapplikationer.

HR enhetens löneadministration på 1,85 personer hanterar idag drygt 1100 löner per månad. Organisationen består av ca 50 chefer som kommer att ha tillgång till systemet för att bland annat kunna utföra anställning, bemanning, lönerevisioner samt kunna ta fram statistik för beslutsanalyser. Samtliga anställda skall ha tillgång till tidsrapportering och mina sidor.

Revisionens rekommendationer samt kommunstyrelsens svar:

1. Införa ett eller flera internkontrollområden kopplat till lönehantering/arvodesprocess

Svar: Kontroller och avstämningar sker idag av löne/ arvodesprocessen. Dessa utförs till stor del av HR enheten för att säkerställa att processerna utförs korrekt. Exempelvis rimlighets bedömer löneadministratör löne/arvodesfil som därefter attesteras av HR chef och Kommunchef innan utbetalning.

Utformning av internkontroller kommer att göras i samband med uppgradering av verksamhetssystemet. Detta kommer att ske via ex. stickprovskontroller ,via signallistor och via

automatiserade felrapporter om avvikelser. Chefer kommer månatligen att följa upp sina anställdas löner, ledigheter, sjukskrivningar och semester.

Kontroller kommer att införas i internkontrollplanen under 2021. Dock kommer arbetet med kontrollerna att påbörjas så fort nytt system är på plats.

2. Säkerställa att uppgradering av verksamhetssystem för lön sker skyndsamt

Svar: Uppgradering av eCompanion har redan påbörjats och full uppgradering och plattformbyte förväntas vara klar till kvartal 4/2020.

3. Ta fram tillämpningsanvisningar eller dyl. för samtliga delmoment i lönehantering/ arvodesprocessen

Svar: I samband med byte av verksamhetssystem kommer nya rutiner och anvisningar att tas fram då själva förfarandet kommer att ändras från en ren administrativ hantering till en självservice funktion där cheferna direkt hanterar personaldata i systemet.

4. Se över möjligheterna att hantera frånvarorapportering digitalt

Svar: Idag sker redan frånvarorapporteringen digitalt via rapportering in i schema och bemanningssystemet, av medarbetaren själv. Dock sker i undantagsfall manuell rapportering via HR enheten då korrigeringar kan göras.

Schema och bemanningssystemet kommer att integreras i ny versionen av verksamhetssystemet vilket innebär att det ingår som en del av självservice.

5. Se över möjligheterna att införa ett verksamhetssystem som kan hantera traktamenten, kvitton etc. digitalt

Svar: Hanteras i nytt verksamhetssystem via självservice.

6. Se över möjligheter att lägga in fler automatiserade kontrollmoment

Svar: Ny uppgraderad version av verksamhetssystemet kommer att ge större möjligheter för kontroller som kan göras på enhetsnivå direkt av chef eller centralt via HR enheten.

7. Följa upp att samtliga ansvariga chefer månatligen kontrollerat att korrekt lön utbetalas samt att avvikelser i form av uttagna semesterdagar, över/fyllnadstid etc. hanteras korrekt

Svar: I ny version av verksamhetssystemet kommer också en ny modul kallat "beslutsstöd" att implementeras vilket ger cheferna möjlighet att följa sina medarbetares arbetstid, och ev. avvikelser såsom ledighet och sjukdomar i realtid.

8. Säkerställa att verksamhetssystemet eCompanion och rapportsystemet Qlickview visar samma utdata

Svar: I uppgraderad version av verksamhetssystemet är Qlickview och eCompanion integrerat i systemet vilket gör att all data hanteras från samma databas vilket skall säkerställa att verksamhetssystem och rapportsystem visar samma utdata i realtid. Detta till skillnad från nuvarande system där Qlickview data har en månads eftersläpning.



Handlingar i ärendet (*Tjänsteutlåtande, Kristina Segerborg, 2019-10-30 ska bifogas beslutet*)

Tjänsteutlåtande, Kristina Segerborg, 2019-10-30

Revisionsrapport, Granskning av löner och arvoden, 2019-10-04

Kopia på beslutet till:

För åtgärd: Anders Haglund, förtroendevald revisor Vaxholms stad

För kännedom: Kristina Segerborg, klk
Marie Wiklund, klk