

§ 11  
Dnr 2018/428

### **Svar på revisionsrapport - Granskning av lönehanteringen i den gemensamma lönenämnden, en gemensam granskning med Tierp, Älvkarleby och Knivsta**

#### **Beslut**

Kommunstyrelsen beslutar

att godkänna svaret på revisionsrapporten som sitt eget och skicka det till kommunrevisionen samt

att attest av slutlig lönefil ska även fortsättningsvis ske av systemförvaltarna på Lönecentrum,

att de rapporter som cheferna idag har tillgång till via personalsystemet är tillräckliga för att analysera personalkostnaderna. Beslut om eventuell obligatorisk attest av kostnadskontroll ska fattas av kundgruppen som består av HR-chefer och Lönechef. Lönecentrum ska efter behov utbilda chefer i hur de kan använda de rapporter de har tillgång till,

att verksamheterna ska meddela organisatoriska förändringar till Lönecentrum via formulär på Insidan alternativt via mail till Lönecentrums support samt

att Lönecentrum ska efter behov utbilda chefer i hur de kan använda de rapporter de har tillgång till.

#### **Sammanfattning av ärendet**

På uppdrag av förtroendevalda revisorer i Tierp, Älvkarleby och Knivsta kommuner har PwC genomfört en granskning av lönehanteringen i den gemensamma lönenämnden.

Efter genomförd granskning görs den sammanfattande bedömningen att lönenämnden delvis har säkerställt en tillfredsställande intern styrning och kontroll av processer och rutiner kring lönehanteringen.

#### **Beslutsmotivering**

Revisorerna har lämnat ett antal rekommendationer till Tierps kommun för att stärka den interna styrningen och kontrollen av processer och rutiner i lönehanteringen. Förslaget till beslut utgår ifrån dessa rekommendationer.

Ordf sign

Justerandes sign

Sekr sign

**Ekonomiska konsekvenser och finansiering**

Inga ekonomiska konsekvenser bedöms föreligga.

**Beslutsunderlag**

- Handläggarens tjänsteutlåtande
- Yttrande – svar på revisionsrapport
- Revisionsrapport - Granskning av lönehanteringen i den gemensamma lönenämnden, en gemensam granskning med Tierp, Älvkarleby och Knivsta

**Beslutet skickas till**

Lönecentrum  
HR-enheten

---

Ordf sign

Justerandes sign

Sekr sign