

2015-12-15

VLL 2014-2015

2015-10-01

REV 49:3-2015

Landstingets revisorer

Uppföljande granskning av leverantörsregister

En uppföljande granskning från revisionen påvisar att det finns befintliga rutiner för hanteringen utav leverantörsregistret, men att de är otydliga och ofullständiga. Däröver saknas det rutiner som omfattar löpande kontroll av riktigheten av både nya och befintliga leverantörer.

Revisionen anser att rutinerna som nu finns är otydliga på flera områden, bland annat hur berörda handläggare ska förhålla sig till oegentligheter rörande fakturauppgifter. De rutiner som gäller när aktiva leverantörer saknar organisations- eller personnummer behöver också förbättras.

Styrelsen har tagit del av revisionens rekommendationer för att stärka hantering och intern kontroll av leverantörsregister. Nedan kommenterar styrelsen i de åtgärder som vidtas eller ska vidtas med anledning av de rekommendationer som lämnats.

Förslag om förtydligade rutiner och kontroll

Revisionen lämnar rekommendation om att rutiner ska säkerställa att samtliga aktiva leverantörer ska ha ett giltigt organisations- eller personnummer samt att utländska företag kan registreras med momsregistreringsnummer. Det ska vidare finnas skriftliga rutiner som innebär återkommande dokumenterade kontroller som säkerställer att uppgifter om företagen finns i leverantörsregistret. Det ska även göras kontroll mot bolagsregister för att förebygga risken att utbetalningen sker till fiktiv leverantör. Rutinerna måste även klargöra hur landstingets förvaltning ska stänga dubletter av leverantörer.

Landstingsstyrelsen ger landstingsdirektören i uppdrag att säkerställa att förtydligade skriftliga rutiner tas fram och implementeras. Rutinerna ska säkerställa att rätt uppgifter om företagen finns i leverantörsregistret, att dubletter av företag inte ligger i systemet samt att kontroller av uppgifter sker, inklusive kontroll mot bolagsregistret.

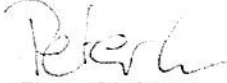
Riskanalys och intern kontroll

Landstingsstyrelsen avser inte vidta åtgärder för att ta skilja på olika typer av avstängning av leverantörer i registret då inaktiva leverantörer ska tas bort helt från registret. Inte heller har styrelsen för avsikt att i dagsläget ge uppdrag om särskild riskanalys för området utan avser riskvärdera området som en del av internkontrollen.

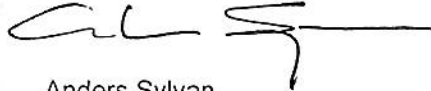
2015-12-15

Landstingsstyrelsen kommer dock ta in leverantörsregister som ett riskområde i internkontrollplanen för att säkerställa uppföljning och rutinimplementering under 2016.

VÄSTERBOTTENS LÄNS LANDSTING
Landstingsstyrelsen



Peter Olofsson
Ordförande



Anders Sylvan
Landstingsdirektör