

2020-11-26

Tekniska nämnden

Dnr Ten 2020/806

Granskning av intern kontroll avseende handläggning av förtroendevaldas ersättningar och arvoden – yttrande till kommunrevisionen**Bakgrund**

Den kommunala revisionen i Järfälla har låtit genomföra en granskning av intern kontroll avseende handläggning av förtroendevalds ersättningar och arvoden. Syftet med granskningen har varit att bedöma om rutinerna för hantering av ersättningar och arvoden till förtroendevalda är ändamålsenliga och att kontroll av området sker på ett effektivt sätt. Den sammanfattande bedömningen är att det finns anvisningar som täcker in de arvoden och ersättningar som förtroendevalda kan få, men att anvisningarna kan förtydligas. Granskningen riktar sig främst till kommunstyrelsen, men även tekniska nämnden har ombetts yttra sig över rapporten.

Revisionens rekommendationer till kommunen

Mot bakgrund av revisionens granskning lämnas följande rekommendationer:

- Kommunstyrelsen tar fram en arbetsordning/reglemente för arvodeskommittén.
- Kommunstyrelsen kompletterar *Anvisningar om ersättning till förtroendevalda i Järfälla kommun* med vilket typ av dokument det är, ansvarig för dokumentet och när det senast reviderats mm.
- Kommunstyrelsen kompletterar *Anvisningar om ersättning till förtroendevalda i Järfälla kommun* med rutiner kring vilka former (ny teknik) ett politiskt sammanträde kan ha för att ersättningar och arvoden ska aktualiseras.
- Kommunstyrelsen ser över möjligheterna att tydliggöra anvisningen ytterligare med exempel hur och när arvoden och ersättningar ska betalas ut för andra sammankomster än nämndsammanträden samt hur kostnader i samband med andra sammanträden och konferenser ska hanteras.
- Kommunstyrelsen ser över blanketten avseende ersättning för förlorad arbetsinkomst och gör den tydligare (se över typsnittet) samt överväga om en checklista ska kopplas till blanketten så förtroendevalda inte missar att skicka in nödvändiga underlag.
- Kommunstyrelsen ser över möjligheten att skapa en mapp i Netpublicator med information och blanketter för att öka tillgängligheten till information för de förtroendevalda.



- Kultur-, demokrati- och fritidsnämnden förtydligar hanteringsanvisningen så att det tydligt framgår var originalen av underlag för arvoden och ersättningar förvaras då det är att ses som räkenskapsmaterial som ska bevaras i sju år.
- Kommunstyrelsen upprättar en tydlig arbetsgång för hanteringen av arvoden och ersättningar så att alla som arbetar med detta får en inblick i hela processen.

Tekniska nämndens synpunkter

Tekniska nämndens ser positivt på revisorernas granskning av intern kontroll avseende handläggning av förtroendevaldas ersättningar och arvoden. Genom dessa typer av granskningar riktas fokus på områden som med jämna mellanrum bör uppmärksammas. Nämndens samlade bedömning är att de centrala rutinerna för registrering och utbetalning av arvoden överlag fungerar väl, men att vissa delar, exempelvis när det gäller information till de förtroendevalda kan bli bättre. Vidare instämmer nämnden i flera av de rekommendationerna som revisorerna framfört i rapporten och ser fram emot att ta del av det arbete som genomförs av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har påbörjat ett arbete med att bland annat komplettera anvisningen med flera exempel och rutiner. Vidare pågår det ett arbete centralt i kommunen med att öka tillgängligheten till information för de förtroendevalda genom att publicera dessa i Netpublicator, i den sk. Järfälla-appen.

Förutom ovan nämnda rekommendationer från revisorerna, har tekniska nämnden även tagit del av den avvikelse som uppmärksammats under revisionens genomförda stickprov, där en ersättare i tekniska nämnden under februari 2020 har fått sammanträdesarvode utbetalt även fast personen inte närvarat under sammanträdet. Bygg- och miljöförvaltningen har noterat avvikelsen samt åtgärdat detta. Vidare har de interna rutinerna setts över och förtydligats för att ytterligare säkerställa att detta inte upprepas.