



Lönenämnden

2012-01-23

1 (9)

Plats och tid Lönekontoret i Hova måndagen den 23 januari 2011 kl. 13.00 – 14.25

Beslutande Jens Söder (s) ordförande
Lars-Åke Bergman (s)
Kjell Sjölund (c)
Björn Thodenius (m)

Övriga deltagande Lönechef Arvo Niiholm
Personalchef Lars Millberg §§ 1-4

Utses att justera Kjell Sjölund

Justeringens
plats och tid

Under-
skrifter

Sekreterare

Arvo Niiholm

Paragrafer

1-8

Ordförande

Jens Söder

Justerande

Kjell Sjölund

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Lönenämnden

Sammanträdesdatum

2012-01-23

Datum för anslags uppsät-
tande

2012-02-06

Datum för anslags ned-
tagande

2012-02-28

Förvaringsplats för proto-
kollet

Kommunkontoret i Hova

Underskrift

Arvo Niiholm

Utdragsbestyrkande



Lönenämnden

2012-01-23

2 (9)

Lönenämnden § 1

Anmälan om eventuellt jäv

Föreligger ingen anmälan om jäv.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Lönenämnden

2012-01-23

3 (9)

Lönenämnden § 2

Godkännande av dagordning

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Lönenämnden

2012-01-23

4 (9)

Lönenämnden § 3

Svar på revisorerernas frågor, revisionsrapport.

Revisorerna har genomfört granskning avseende lönenämndens interna kontroll av ersättningar och utbetalningar av arvoden till förtroendevalda i nämnder, utskott och styrelser. Revisorerna emotser svar från lönenämnden senast 1 februari 2012.

Lönechefen har tagit fram ett svar på de frågor som revisorerna ställt till lönenämnden i Gullspångs kommun.

Jens Söder informerar om att Mariestads kommun har svarat på revisorerernas frågor.

Beslut

Lönenämnden beslutar att det svar som lönechefen tagit fram på de frågor som revisorerna ställt till lönenämnden skall skickas som svar till revisorerna.

Bilaga: Lönenämndens svar på revisorerernas frågor

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Lönekontoret MTGK
A Niiholm

2012-01-16

SVAR PÅ DE FRÅGOR SOM REVISORERNA STÄLLT TILL LÖNENÄMNDEN I GULLSPÅNGS KOMMUN.

Lönenämnden svarar på frågorna från revisionen enligt nedan, efter varje fråga redovisas ett svar från lönenämnden. Revisorerna emotser svar från Lönenämnden senast 1 februari 2012.

Vi önskar kommentarer på nedanstående frågor och synpunkter:

Vid vår granskning framkom systematiska fel för utbetalda arvoden till förtroendevalda i både Gullspångs och Töreboda kommuner. Vi ser felet som allvarligt då systemfel är av återkommande art. Vi förutsätter att lönenämnden snarast åtgärdar felet.

Svar: Systemfelet är åtgärdat. För Töreboda har det inte varit något systemfel.

Skriftlig rutinbeskrivning för handläggning av ersättningar till förtroendevalda saknas. En rutinbeskrivning underlättar vid ordinarie personals frånvaro.

Svar: En skriftlig rutinbeskrivning är framtagen för Gullspång och Töreboda och tillämpas med början fr.o.m. januari 2012. Genomgångar har genomförts med nämndsekreterare, personalchef och löneassistent för Töreboda och Gullspång. Den skriftliga rutinbeskrivning som är framtagen kommer att stämmas av och därefter även tillämpas för Mariestad och Karlsborg. Genom den skriftliga rutinbeskrivningen tydliggörs ansvarsfördelningen mellan nämndsekreterare och respektive löneassistent. För Gullspångs del pågår en översyn av reglementet för arvoden. När reglementet är fastställt kommer rutinbeskrivningen att anpassas till eventuella ändringar i det beslutade reglementet.

Lönenämnden saknar en bra rutin gällande kontroll av utbetalning för förlorad arbetsförtjänst. Detta innebär att förtroendevalda skulle kunna uppbära dubbla arvoden.

Svar: Frågan har varit uppe som ett ärende i Lönenämnden 8 april 2011. I beslutet rekommenderar Lönenämnden de samverkande kommunerna att se över hur reglementen för förlorad arbetsinkomst för de förtroendevalda tillämpas i respektive kommun. Ansvarig för framtagande av reglemente och tillämpning är respektive kommun. I nuläget är det Karlsborg av de samverkande kommunerna som begär in

P.S. HB

en styrkt redovisning från de förtroendevalda som begär ersättning för förlorad arbetsinkomst. De övriga kommunerna har inte motsvarande rutin.

Vid en genomgång av de nuvarande reglementena för de samverkande kommunerna framgår det av reglementena att den som begär ersättning för förlorad arbetsinkomst skall styrka inkomstförlust på ett godtagbart sätt. Det kan ske exempelvis genom intyg från arbetsgivaren eller genom kopia av lönebeskedet. Var och en av de samverkande kommunerna har att se till att ett styrkt underlag för förlorad arbetsinkomst kommer in till kommunen innan en utbetalning kan göras.

Vi konstaterar utifrån vår granskning att kommunen saknar ett övergripande reglemente för intern kontroll.

Svar: Under 2012 kommer ett reglemente för intern kontroll att tas fram för Gullspångs kommun. Det gemensamma ekonomikontoret för Töreboda och Gullspång tar fram detta reglemente. För Töreboda har ett reglemente för internkontroll beslutats och gäller fr.o.m. januari 2012.

Att till exempel enbart ha attestrutiner och tydliga delegeringsordningar är inte tillräckligt för att uppfylla lagens krav på intern kontroll. Kommunstyrelsen har även en skyldighet att kontrollera om rutinerna efterlevs.

Svar: I reglementet för intern kontroll kommer en del att tydligt beskriva det uppföljningsansvar som åligger kommunstyrelsen. I detta ingår att årligen kontrollera att utskotten följer de beslutade rutinerna enligt reglementet för internkontroll.

Lönenämnden bör genomföra riskbedömningar och årligen anta en internkontrollplan för uppföljning av den interna kontrollen. En internkontrollplan bör innefatta en beskrivning av kontrollaktiviteter, vem som har ansvaret samt frekvensen i genomförandet. En rangordning sinsemellan utifrån satta risknivåer tydliggör prioriteringar för kontrollarbetet. Hur internkontrollarbetet kommuniceras mellan medarbetare och hur nämnden utövar sin tillsyn behöver också formuleras liksom former för återrapporering.

Svar: Lönenämnden har påbörjat arbetet med att ta fram en internkontrollplan. I denna ingår att tydligt beskriva det som skall kontrolleras, hur ansvarsfördelningen för detta ser ut och hur ofta kontroll skall göras. En prioritering utifrån en riskanalys ligger till grund för kontrollaktiviteterna. Lönechefen har haft en genomgång med personalen på Lönekontoret under december 2011, detta som ett första steg för att tydliggöra kraven på internkontroll. Ett utkast till en internkontrollplan är framtagen. Denna kommer att tas upp i lönenämnden under våren 2012. Häri ingår också ett förtydligande av hur lönenämnden utövar sin tillsyn och hur och när återrapporering skall ske till lönenämnden.

Genom de svar som ovan beskrivits uppfyller lönenämnden de rekommendationer som revisionen lyft fram efter sin granskning:

- ✓ Tillse att lönesystemet hanterar inrapporterade uppgifter om deltagande vid sammanträden i enlighet med gällande reglementen för respektive kommun

L.S. JB

- ✓ Upprätta skriftlig rutinbeskrivning för handläggning av ersättningar till förtroendevalda
- ✓ Se över rutiner för kontroll av utbetalning för förlorad arbetsförtjänst
- ✓ Utforma instruktioner gällande vilka kontroller sekreteraren alternativt kommunchefen ska vidta i samband med att tjänstgöringsrapporter atteras
- ✓ Upprätta internkontrollplan för respektive utskott med en riskbedömning som grund
- ✓ Fastställa rutiner för hur uppföljning ska ske av den interna kontrollen

Arvo Niiholm
Lönechef

Arvo Niiholm



Lönenämnden

2012-01-23

5 (9)

§ 4 Information, internkontroll.

Lönechefen informerar om planeringen av arbetet med internkontroll för det gemensamma lönekontoret. Ett utkast är framtaget, denna beskriver hur arbetet med internkontroll skall bedrivas för lönekontorets del.

Beslut

Lönenämnden uppdrar åt lönechefen att ta fram en internkontrollplan. Ett beslut om internkontrollplanen kan tas på nästa lönenämndsmöte.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Lönenämnden

2012-01-23

6 (9)

Lönenämnden § 5

Frågor och svar Aditro.

Lönechefen informerar om att de samverkande kommunerna har kallat Aditro till ett möte angående uppföljning av det gällande avtalet för personal- och lönesystemet. De samverkande kommunerna har genom en skrivelse framfört en hel del synpunkter på sådant som inte fungerar i system och support från Aditro. Mötet har genomförts och Aditro har svarat på de framförda frågorna och synpunkterna. En uppföljning kommer att genomföras i februari.

Beslut

Ärendet föranleder inget särskilt beslut.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Lönenämnden

2012-01-23

7 (9)

Lönenämnden § 6

Sammanträdestider för lönenämnden under 2012.

Lönenämnden beslutar om sammanträdestider och plats för 2012 enligt nedan:

10 april kl 09.00 Mariestad

12 juni kl 09.00 Töreboda

11 september kl 09.00 Karlsborg, revisionen bjuds in

4 december kl 09.00 Hova

Justerandes sign

JS

Utdragsbestyrkande



Lönenämnden

2012-01-23

8 (9)

Lönenämnden § 7

Bokslut 2011 för lönekontoret.

Lönechefen informerar om att bokslutet för 2011 för lönekontoret inte är fastställt, återstår semesterskulden för 2011. Den sistnämnda blir klar efter lönekörningen i januari. Resultatet följer det preliminära besked som gavs på lönenämndsmötet i november, ett plus motsvarande 500 000 kronor.

Beslut

Ärendet föranleder inget särskilt beslut.

Justerandes sign

DS MS

Utdragsbestyrkande



Lönenämnden

2012-01-23

9 (9)

Lönenämnden § 8

Reglemente för lönenämnden.

Vid föregående möte med lönenämnden beslutades om ändringar i reglementet för lönenämnden. Frågan kommer upp när ändringarna i reglementet skall vara beslutade i respektive kommun.

Beslut:

Lönenämnden beslutar att ändringarna i reglementet enligt lönenämndens protokoll 28 november 2011 skall vara genomförda för respektive kommun senast 1 juni 2012.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande