
Delrapport

Löpande granskning av redovisning och administrativa system

Medicinsk Diagnostik



Innehållsförteckning

1	Granskningsresultat Medicinsk Diagnostik	1
1.1	Det finns en landstingsövergripande standard för löneprocessen	1
1.1.1	Regler kring attest av löneunderlag är ändamålsenliga	1
1.1.2	Det finns tydliga regler för att hantera ersättningar för jour och beredskap	1
1.1.3	Gränsdragningarna mellan flextid och övertid är tydliga	1
1.2	Flextidssystemet används i linje med intentionerna	1
1.3	Fasta data i lönesystemet är korrekt registrerade	2
1.4	Närvaro och frånvaro samt övriga uppgifter för löneberäkningen är godkända av behörig	2
1.5	Skulder avseende komptid regleras i enlighet med regelverk	2

1 Granskningsresultat Medicinsk Diagnostik

1.1 Det finns en landstingsövergripande standard för löneprocessen

1.1.1 Regler kring attest av löneunderlag är ändamålsenliga

Personalen lägger in avvikelser i Heroma. Avvikelserna attesteras av överordnad chef.

Reseräkningar och friskvårdsersättningar attesteras först av chefen och skickas därefter till löneassistenten som lägger in den. Namnförtydligande rutan används inte alltid.

Genomfört stickprov visade att en reseräkning saknade underskrift, det fanns namnförtydligande.

Bedömning

Underskrift och namnförtydligande bör användas. I övrigt inget anmärkningsvärt.

1.1.2 Det finns tydliga regler för att hantera ersättningar för jour och beredskap

Jour och beredskap förekommer inte.

1.1.3 Gränsdragningarna mellan flextid och övertid är tydliga

Regelverket är tydligt, inga diskussioner.

Flextidssaldot tillåts variera mellan +/- 30 timmar. Saldot stäms av och korrigeras två gånger per år – 1 oktober och 1 april. Det går inte att omvandla flextid till komptid. Möjlighet finnas att föra över komptid till flextid.

Bedömning

Inget anmärkningsvärt.

1.2 Flextidssystemet används i linje med intentionerna

All personalen stämplar inte ut vid raster. Personalen registrerar istället raststämplingar vid arbetsdagens slut.

Bedömning

Reglerna för flexitid finns tydligt beskrivna i regelverk. Det är en uppgift för respektive chef att tillse att reglerna följs av all personal.

1.3 Fasta data i lönesystemet är korrekt registrerade

Genomfört stickprov visade inte några avvikelser.

Bedömning

Inget anmärkningsvärt.

1.4 Närvaro och frånvaro samt övriga uppgifter för löneberäkningen är godkända av behörig

Personalen lägger in sina avvikelser i självservice, dessa attesteras av överordnad chef. Löneassistenten kan kringgå chefens attest, chefen har vid dessa tillfällen meddelats i efterhand.

Bedömning

Cheferna ska alltid attestera löneunderlaget. I övrigt inget anmärkningsvärt.

1.5 Skulder avseende komptid regleras i enlighet med regelverk

Förvaltningen saknar skriftligt regelverk kring komptidsskulden. Löneassistenten bevakar så overtiden inte överstiger 200 timmar.

Bedömning

Inget anmärkningsvärt.