



Datum

2018-10-08

Vår referens

Annika Gottfridsson

Enhetschef

Annika.Gottfridsson@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Intern kontroll – Fel pris fakturerat jämfört med avtal FSKF-2018-5293

Sammanfattning

Granskningen avser att kontrollera att fakturerat pris överensstämmer med avtal/order/prislista eller motsvarande. Granskningen av fakturerade prisers överensstämmelse med avtal visar på ett godtagbart resultat. Det påvisar samtidigt svårigheten för förvaltningens medarbetare att ha tillräcklig information för att leva upp till Malmö stads attestreglemente avseende § 8: Kontroll mot avtal, taxa, bidragsregler eller beställning samt kontroll av pris och betalningsvillkor. Exempelvis på grund av felaktiga varor i sortimentet i e-handelsmodulen eller ej tillgängliga uppdaterade prislistor i. Detta sköts centralt i staden.

Förslag till beslut

1. Förskolenämnden godkänner utförd granskning.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse Förskolenämnden 181024 Intern kontroll - Fel pris fakturerat jämfört med avtal
- Uppföljning av internkontrollplan 2018 - Fel pris fakturerat jämfört med avtal
- Granskning fakturapriser 2018 Förskolenämnden

Beslutsplanering

Förskolenämnden 2018-10-24

Ärendet

Ärendet redovisas i en separat bilaga.

Ansvariga

Agneta Sjölund Ekonomichef

Peter Lindberg Förvaltningschef