



Datum  
2019-01-24  
Vår referens  
Maria Kellerman  
Enhetschef  
Maria.Kellerman@malmo.se

## Tjänsteskrivelse

### **Uppföljning Lönerutiner och pensionskostnader 2017 STK-2018-1283**

#### **Sammanfattning**

Stadsrevisionen genomförde under 2017 en granskning av Malmö stads lönerutiner och pensionskostnader (STK-2017-1580). Granskningen riktades till kommunstyrelsen och servicenämnden och genomfördes av PwC.

Stadsrevisionen genomför nu en uppföljning av granskningens rekommendationer. Med anledning av uppföljningen begär stadsrevisionen en redovisning av vilka åtgärder som har vidtagits och vilken effekt dessa åtgärder har haft på verksamheten.

Stadskontoret har tagit del av granskningens rekommendationer och har vägt in dessa i pågående samt nya förändrings- och utvecklingsarbeten.

#### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Kommunstyrelsen godkänner förslag till redovisning och skickar den till stadsrevisionen.

#### **Beslutsunderlag**

- Uppföljning Lönerutiner och pensionskostnader 2017
- G-Tjänsteskrivelse KSAU 190204 Uppföljning lönerutiner och pensionskostnader 2017

#### **Beslutsplanering**

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-02-04  
Kommunstyrelsen 2019-02-13

#### **Beslutet skickas till**

Stadsrevisionen

#### **Ärendet**

Stadsrevisionen genomförde under 2017 en granskning av Malmö stads lönerutiner och pensionskostnader (STK-2017-1580). Granskningen riktades till kommunstyrelsen och servicenämnden och genomfördes av PwC.

Stadsrevisionen genomför nu en uppföljning av granskningens rekommendationer. Med

anledning av uppföljningen begär stadsrevisionen en redovisning av vilka åtgärder som har vidtagits och vilken effekt dessa åtgärder har haft på verksamheten.

Stadskontoret har tagit del av granskningens rekommendationer och har vägt in dessa i pågående samt nya förändrings- och utvecklingsarbeten.

Ett nytt gemensamt arbetssätt inom processen Anställning och lön infördes den 7 januari 2019. Det medför kvalitetssäkring vid registreringar av anställningar och framtagandet av anställningsavtal i Malmö stad.

Efter en inventering har stadskontoret sammanställt dokumentation över ansvarsfördelning, rutinbeskrivningar samt kontrollmoment i pensionshanteringen för berörda förvaltningar och avdelningar. Stadskontoret har även sammanställt dokumentation över de kontroller som genomförs i lönesystemet och har i dialog med systemleverantören efterfrågat en samlad systemdokumentation. Det har dessutom initierats en översyn av attestreglementet.

Det har införts mer frekventa avstämningar mellan serviceförvaltningens HR-service och stadskontorets HR-strategiska avdelning för att följa upp den HR överenskommelse för beslutat gemensamt arbetssätt som finns inom HR-organisationen. Kommunstyrelsen har även tagit beslut om en kommunövergripande intern kontroll av löneskulder under 2019.

Dessa åtgärder framgår av redovisning till stadsrevisionen.

**Ansvariga**

Liselott Nilsson HR-direktör

Eva Marie Tancred Utvecklingssekreterare

Andreas Norbrant Stadsdirektör