

Stickprov fakturor T2 2019

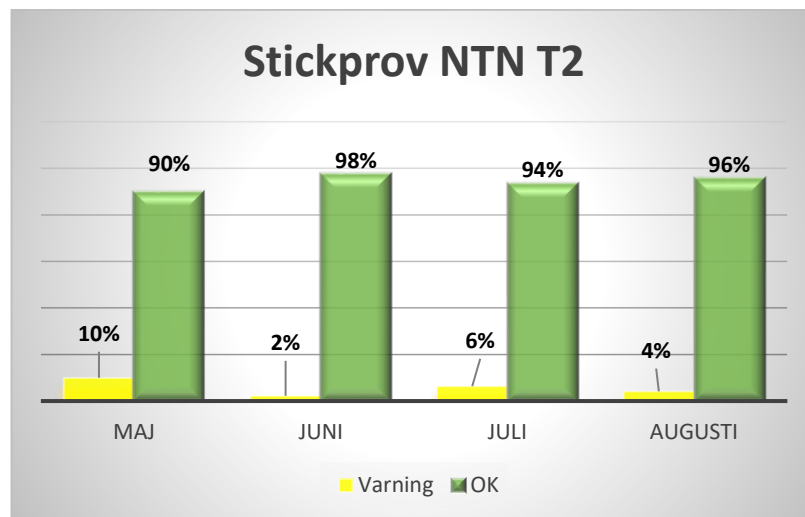
Nämnden har begärt att vid tertialbokslut få redovisat stickprov på fakturor med avseende på tidigare konstaterade brister om dokumentation, attest och avtalstrohet. Avtalstrohet mäts numera endast genom kommunens generella mätning.

Stickprov har gjorts för perioden 1 maj till 31 augusti 2019.

Selekteringen är gjord på följande sätt:

- Transaktionslista i ekonomisystemet per månad, ex. maj 2019.
- Rensat bort interna transaktioner.
- Rensat bort i listan då samma leverantör eller fakturanummer förekommit flera rader efter varandra.
- Analys har skett på ett slumpvist urval på max 60 poster per månad på drift respektive investeringar.

Diagram stickprovfakturor januari till april 2019



OK – inga anmärkningar



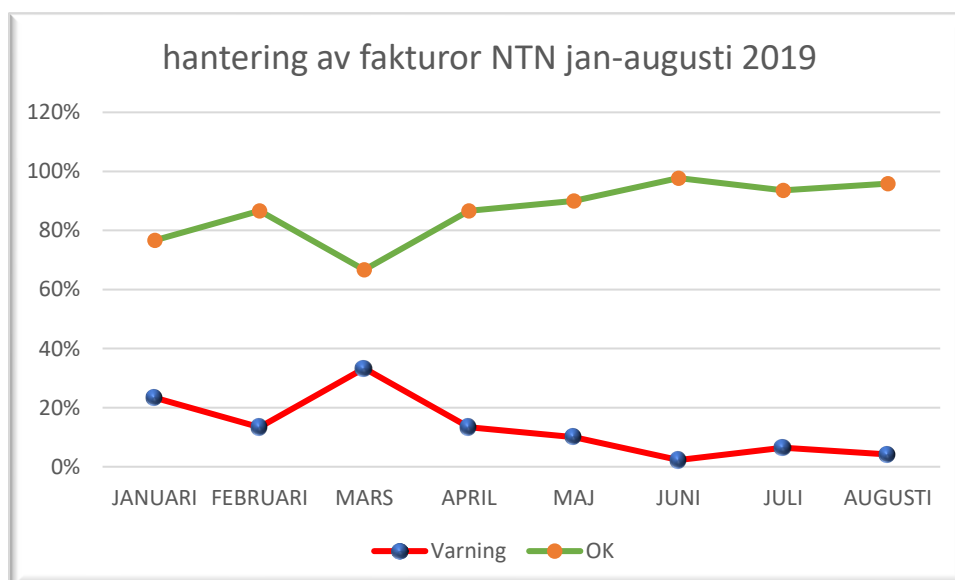
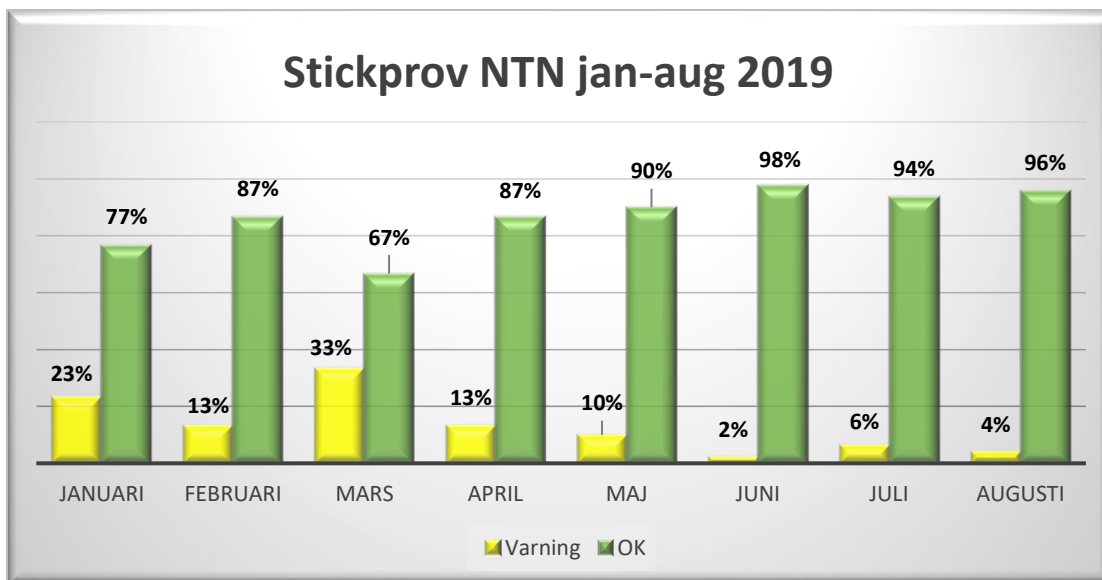
Varning - fakturor innehåller brister inom minst 1 av 3 granskniskriterier:

1. granskning vid hantering
2. bilagor/ beskrivning
3. attestflöd

Inga avvikelser i driftsfakturor hittades, det är investeringsprojektfakturor som avviker.

Vid stickprov upptäcktes några systemfel som påverkade avvikelser utredningar pågår.

Stickprovresultatet vid T2 visar förbättring jämförd med resultatet vid T2.

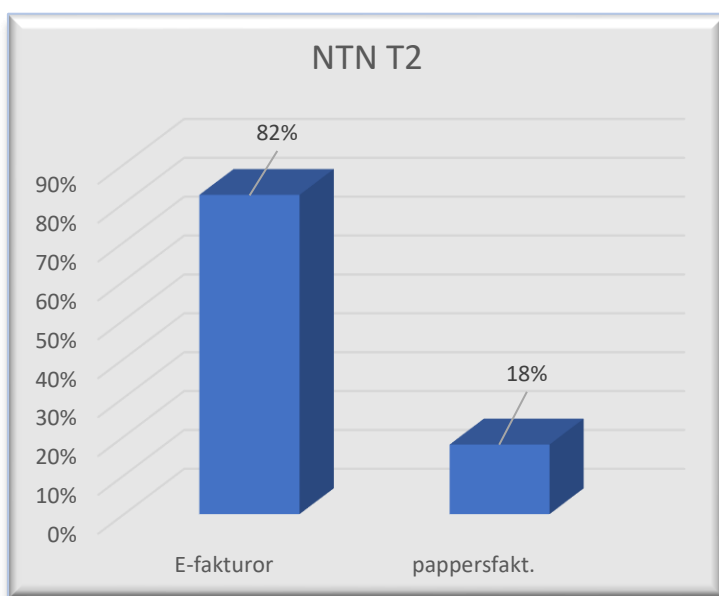


Inom Natur- och trafiknämndens ansvarsområde har totalt 6 202 fakturor hanterats maj-augusti 2019, vilket ger ett snitt på 1 550 fakturor / månad. Antalet fakturor visar ökning med 70% jämfört med 1 100 fakturor/mån i samma period (T1, 2018)

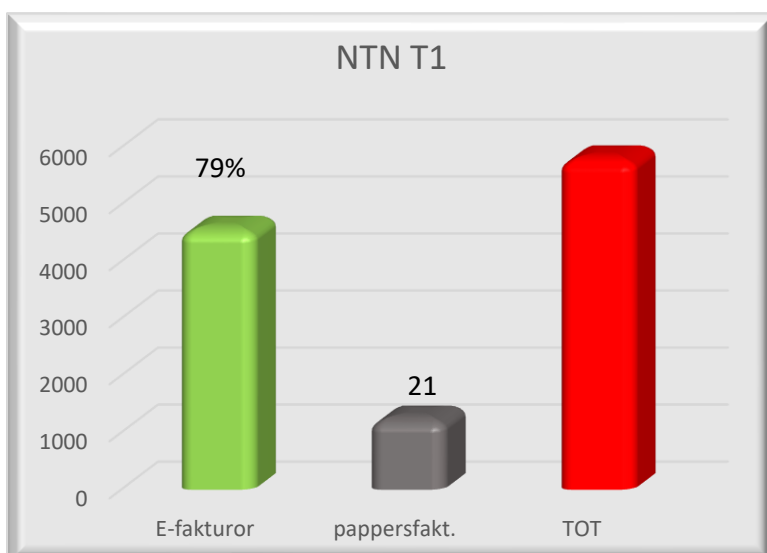
Andelen e-fakturor är 82 % (kommunsnitt 66 %). Urvalet är gjort utifrån rapporten kombinerat med Qlick Sense samt Kommers / kommunens avtalsdatabas.

T2

	NTN T2		kommun
E-fakturor	82%	5092	85576
pappersfakt.	18%	1110	44085
TOT	100%	6202	129661
		82%	66%



Antalet e-fakturor ökar med 3% jämfört med T1 2019



Avtalstrohet NTN/kommun 2017-2019 (T2)

Avtalstrohet	NTN	kommun
2017	81%	56%
2018	78%	46%
2019	90%	49%

