

## Handleplaner vedr. Løn- og personaleområdet 2022

Bemærkninger i den løbende revision vedr. Løn- og personaleområdet 2022		
	Sagsgennemgang	Forvaltningerne og Koncernservice

Revisionsbemærkning Sagsgennemgang	
Farvemarkering (prioritet)	Gul
Gives til	Forvaltningerne og Koncernservice
<b>Observationer og risici:</b> <p>Vi har i 2022 foretaget en gennemgang af en stikprøve på 109 gennemgåede sager.</p> <p>Gennemgangen har vist fejl og mangler i 8 tilfælde, som alle vurderes at være enkeltstående fejl og mangler.</p> <p>2 fejl med udbetalingsmæssig betydning kan henføres til forkert indtastning i KS af Covid-19 tillæg.</p> <p>2 fejl med udbetalingsmæssig betydning kan henføres til forkert indberetning fra enheder i SUF af ekstravagter og Covid-19 tillæg.</p> <p>1 fejl med udbetalingsmæssig betydning kan henføres til dobbelt indtastning i KS af kørselsgodtgørelse.</p> <p>1 fejl uden udbetalingsmæssig betydning kan henføres til fejl i KS ved erfaringsberegning.</p> <p>2 fejl uden udbetalingsmæssig betydning kan henføres til præciseringer i kørselsbemyndigelser.</p>	
<b>Revisionsbemærkning:</b>	<b>Berørt(e) forvaltning(er):</b>
Vores gennemgang viser en samlet fejlmængde på 7% af alle de gennemgåede sager.	Økonomiforvaltningen/Koncernservice
Der er primært konstateret enkeltstående fejl, hvoraf 5 ud af 8 har umiddelbar udbetalingsmæssig betydning.	
KS er enig i de observerede fejl, og vi vil senest i forbindelse med revisionen af årsregnskabet påse, at sagerne er berigtigede.	

Handleplan januar 2023	Opfølgning
<b>Økonomiforvaltningen</b> <ol style="list-style-type: none"><li>De tre sager med lønfejl, jf. KS sagsbehandling, er håndteret med lønkørslen november 2022 og/eller der er oprettet lønindeholdelsessag. CLP laver i januar 2023 review af tastningerne hos de medarbejdere/områder, hvor der er lavet fejl.</li><li>KS kontakter december 2022 SUF vedr. 2 sager om forkert indberetning af ekstravagter og Covid-19 tillæg med henblik på berigtigelse.</li><li>2 ud af 3 sager uden lønmæssig konsekvens er håndteret med udgangen af november 2022. For den 3. sag gælder, at KS har kontaktet indberetter og bedt om, at formål for</li></ol>	<b>Økonomiforvaltningen</b> <ol style="list-style-type: none"><li>Angående de tre sager med lønfejl:<ol style="list-style-type: none"><li>De 2 fejl vedr. forkert indtastning i KS af Covid-19 tillæg er blevet berigtiget. Den ene er blevet udbetalt ved lønnen for november 2022, og den anden er oprettet som debitorsag i november 2022.</li><li>Fejlen vedr. dobbelt indtastning i KS af kørselsgodtgørelse er blevet behandlet, og sagen er i november 2022 blevet oprettet som debitorsag.</li></ol></li><li>Der tages kontakt til SUF så fejlene vedr. forkert indberetning af ekstravagter og Covid-19 tillæg kan blive berigtiget. Det forventes at disse er berigtiget før udgangen af december 2022.</li><li>Angående de tre sager uden lønmæssig konsekvens:</li></ol>

Handleplan januar 2023	Opfølgning
<p>kørsler fremadrettet skal være mere fyldestgørende.</p> <p><b>Deadline for samlet handleplan:</b> Review forventes afsluttet inden udgangen af januar 2023.</p> <p>Handleplanen forventes afsluttet med udgangen af januar 2023</p>	<p>a. KS har gennemgået sagen vedr. erfaringsberegning og lavet ny erfaringsberegning. Ny erfaringsberegning ændrer ikke på løn eller lønsammensætning, da medarbejder er på sluttrin både før og efter revideret erfaringsberegning. Fejlen er berigtiget november 2022.</p> <p>b. Begge fejl vedr. præciseringer i kørsler er blevet udredt/præciseret med respektive ledere. Sagerne er berigtiget november 2022.</p>