



Haninge kommun – revisorerna

Hantering av leverantörsfakturor	Kommunen rekommenderas att implementera en regelbunden uppföljande och spårbar kontroll av förändringar i leverantörsregistret. (2013)			X	Vid vår granskning har vi ej identifierat att det finns kontroller som är verifierbara i efterhand.		
Hantering av inventarier	Kommunen rekommenderas att ta fram tydliga riktlinjer när det gäller märkning av inventarier. Detta gäller särskilt sådana inventarier som är att betrakta som stöldbegärliga samt av högre värde. (2013)		X		Kommunen har förstärkt rutinen i vissa avseende under senare år. Dock har vår granskning visat att det kvarstår brister.		
Löneprocessen	Kommunen uppmanas att förstärka kravet på att samtliga utanordningslistor kontrolleras på ett tillfredsställande sätt och attesteras i tid av respektive enhetschef inför utbetalning av löner. (2011)			X	Vid vår granskning har vi noterat att inte samtliga kontroller av utanordningslistor inte finns dokumenterade i tillfredsställande omfattning, varför vår rekommendation kvarstår.		