



Kontrollutvalget

Dato: 22.04..2013

Deres ref:

Vår ref (saksnr.):
201300148-1
Revisjonsref: 615

Saksbeh:
Ingunn Mansås Kjørstad

Arkivkode

ENDELIG INNBERETNING AV MISLIGHETSSAK I BYDEL ALNA – TYVERI OG MISBRUK AV KREDITTKORT

Saken gjelder:

Denne saken er ikke innberettet tidligere.

Kommunerevisjonen har undersøkt virksomhetenes bruk av personlige kredittkort med bedriftsansvar, og ble i den forbindelse oppmerksom på to bilag fra Bydel Alna som opplyste at de hadde blitt utsatt for svindel for tilsammen ca. 10 700 kr. Bydelen har opplyst at saken dreier seg om en ansatt som har bestilt ett kredittkort med bedriftsansvar fra Den Danske bank (tidl. Fokus Bank).

I følge bydelen svarte ikke den ansatte på den første meldingen om kredittkort fra banken. Det ble søkt om nytt kort, og den ansatte svarte på denne meldingen. Dette medførte at banken sendte to kredittkort til den ansattes private adresse. I følge banken ble kortet bestilt 01.11.2011, kortene ble sendt ut rundt 20. desember og PIN-kodene 23.12.2011. I følge bydelen ble begge konvoluttene med kredittkort og to konvolutter med kode til kortene stjålet. Kortene ble deretter benyttet til kjøp i butikk i perioden frem til 13.01.2012. Kortene ble sperret 17.02.2012.

Svindelen ble oppdaget da faktura kom til kontroll i enheten. Lederen ble orientert om at de kjøp som var foretatt på kommunens kredittkort ikke fremstod som kommunale innkjøp. Kortinnehaveren ble kontaktet og møtte straks opp. Vedkommende opplyste at kun ett kort var bestilt, og at hverken kort eller kode var mottatt. Leder og ansatt hadde en lengre samtale om hvordan dette kunne ha skjedd. Lederen konkluderte med at kortinnehaveren ikke kunne ha vært involvert i misbruket. Den ansattes reaksjonen på informasjonen om at kortet var misbrukt talte for en slik vurdering. Det at den ansatte har hatt vide fullmakter og gjennom sin tjenesteutøvelse vist stor lojalitet til kommunen og det etiske rammeverket, gikk etter leders vurdering i samme retning. Lederen tok i sin vurdering også hensyn til omstendighetene rundt utsendelse og forsendelse av kortene, samt at dette var en ny rutine i bydelen.

Saken har vist at bestillingsprosedyrene kan innebære at banken utsteder to bankkort til en ansatt istedenfor ett. Den har også vist at det var usikkerhet blant ansatte og bydelen om hvordan denne nye rutinen fungerte.

Etter avtale med bydelens administrasjon ble det kortinnehaveren som anmeldte saken til politiet, og saken er henlagt. Vedkommende har også vært i kontakt med Posten. Kortene og kodene ble sendt som alminnelig post, og Posten opplyser at de da ikke har mulighet til å spore tilbake opplysninger om når posten ble innlevert, sortert eller utlevert. De har derfor ikke anledning til å se om brevene er mottatt hos kunden eller om de er blitt borte på veien.

Den Danske banks avdeling for kortsvindel opplyser at tap av kort og PIN-kode ved utsendelse til kundene er en utfordring alle banker har, og at både politiet og posten erkjenner problematikken. De har erstattet kommunens tap.

I etterkant av saken har virksomheten innskjerpet hvilke forpliktelser som påhviler den som får denne typen kredittkort.

Som nevnt over har Kommunerevisjonen i ordinær revisjon gjennomført kontroller av kredittkortbruken for alle kommunens virksomheter. I brev av 12.02.2013 er Byrådsavdeling for finans, som ansvarlig for retningslinjer som angir kommunens interne kontroll ved bruk av kredittkortene, orientert om funnene.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 22.04.2013 om mislighetssak i Bydel Alna til orientering.

Med hilsen

Unn H. Aarvold
kst. kommunerevisor

Ingunn Mansås Kjærstad
revisjonsrådgiver

Utskrift av protokollen sendes til:
Bydel Alna
Byråden for helse og sosiale tjenester
Byråden for finans