

Handläggare
Elisabeth Karlsson

Datum
2018-10-05

Diarienummer
SCN-2017-0522

Socialnämnden

Uppföljning internkontroll bokslut per augusti

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslås besluta

att godkänna rapport om deluppföljning av internkontrollplan 2018.

Sammanfattning

Ärendet innehåller en delrapportering av nämndens internkontrollplan för 2018. De delar som redovisas i denna delrapport är:

- Rubricering av ärenden till nämnd
- Korrekt hantering av delegationsbeslut
- Inleds utredning till barns skydd i tillräcklig utstäckning
- Representation
- Bisysslor
- Mutor och jäv
- Kvalitetssäkring av avtal, upphandling enligt ramavtal och direktupphandlingar
- Felaktig utbetalning av posten övriga kostnader
- Återsökning av statsbidrag för ensamkommande
- Utbetalning av arvode till uppdragstagare

Socialförvaltningen

Kaisa Björnström
Direktör

Delrapportering av internkontrollplan i samband med bokslut per augusti 2018

Rubricering av ärenden till nämnd

Ett ärende per nämnd under perioden januari till och med augusti har granskats. Av de granskade ärendena bedöms samtliga ärenden ha en rubricering där det framgår vad ärendet avser.

Korrekt hantering av delegationsbeslut

Kontrollmomentet består av att kontrollera att delegationsbeslut har anmälts till nämnden och att de har anmälts inom skälig tid (inom tre månader bedöms som skälig tid). Kontrollen har gjorts av nämndsekreterare. Fyra stickprov har valts ut från en lista inför denna delrapportering.

Tre av ärendena avsåg avslag på utlämnande av allmän handling. Tre av dessa ärenden är inte anmälda till nämnd och i ett av fallen går det inte utläsa vem som fattat beslut och därmed går det inte att avgöra att rätt delegat är beslutsfattare.

Ett ärende avsåg yttrande till inspektionen för vård och omsorg (IVO), beslut fattat av rätt delegat och ärendet är anmält till nämnd.

Inleder utredning till barns skydd i tillräcklig omfattning

Kontrollmomentet består i att granska om beslut om utredning enligt SoL 11:1 inleds i tillräcklig omfattning. Stickprov tas i samband med individutskott. Urvalet av ärenden har gjorts av individutskottens justeringsman. Redovisning av ärenden avseende beslut att ej inleda utredning har gjorts på individutskotten.

Representation

Kontrollmomentet består i att kontrollera att vederbörlig specifikation finns bilagda fakturorna. Vid kontrollen gjordes stickprov av elva fakturor. I åtta fall fanns en deltagarförteckning och för två av de fall där det saknades deltagarförteckning avsåg representationen större sammankomster för vilken deltagarförteckning inte var möjlig. Sedan tidigare kontroller har andelen deltagarlistor vid representation ökat, medans syfte saknas i flera fall eller vagt formulerade.

Bisysslor

En webenkät har skickats till förvaltningen anställda, svaret och sammanställning har ännu inte delgivits socialförvaltningen.

Kvalitetssäkring av avtal

Tre slumpvis utvalda avtal ur diariet har gått igenom och bedöms vara utformade att de garantera tjänstens utförande och avtalets ersättningsnivåer. För ett av de kontrollerade avtalen hade använts en gammal mall som angav att socialnämnden för barn och unga var avtalspart, innehållet i övrigt var korrekt avseende utförande och ersättningar.

Direktupphandling

Kontroll har gjorts av fem fakturor med tillhörande avtal. För samtliga ärenden finns gällande ramavtal, i tre av ärendena går att utläsa att direktupphandling skett utifrån behoven i de enskilda ärendena.

Upphandling inom ramavtal

Kontroll har gjorts i fem ärenden. Skälen till avsteg har varit verksamhetens geografiska placering, matchning med den enskildes behov samt att verksamheter haft full. De faktiska placeringarna har haft ett något högre pris än de företag som varit före i rangordning.

Felaktig utbetalning av posten övriga kostnader

Kontrollmomentet består av en granskning av att rutiner för avsläpp av posten "övriga kostnader" följs. Kontrollen ska säkerställa att beslutsmeddelande finns och att kostnaden är rätt konterad. Tolv stickprov har för perioden januari till och med augusti. Beslutsmeddelande fanns i nio av tolv fall. Konteringen var felaktig i tre fall, samma resultat som vid föregående kontroll. För en utbetalning saknades beslutsunderlag, möjligen kan kostnaden ha avsett en vårdkostnad som felkonterats.

Återsökning av statsbidrag för ensamkommande

Enligt de nya återsökningsreglerna ska kommunerna fortsättningsvis återsöka för LVU, SoL som är LVU liknande och ankomst. Aktuell återsökning avser kvartal 1 år 2018 och den ska vara inlämnad senast 2018-09-30 till Migrationsverket.

Rutinen för återsökningarna fortsätter att utvecklas för att säkerställa att allt som kan återsöks också återsöks. Kortfattad beskrivning, ansvariga Enhetschefer går igenom och lämnar över de ärenden som ska återsökas till Återsökningsfunktionen. Sedan görs internkontroller för att säkra att det som man önskar återsöka också återsöks. Området är fortsatt under utveckling för att förbättra den interna kontrollen.

Utbetalning av arvode till uppdragstagare

Fem ärenden har kontrollerats inför denna delrapportering. Vid kontrollen har inga fel uppmärksammats. De felaktiga utbetalningarna har minskat efter att nya rutiner införts hos ekonomiadministratörerna. Med de nya rutinerna uppmärksammas felaktigheter innan utbetalningen genomförs.

Bedömning

Kontrollen kring korrekt hantering av delegationsbeslut visar att det behövs utbildning och att rutiner behöver tas fram för att anmäla beslut till nämnd där besluten inte registreras i verksamhetssystemet procapita. Arbetet ingår i förvaltningens arbete med kvalitetsledningssystem.

Utifrån kontrollen kan konstateras att ändrade rutiner vid dokumentation vid upphandling har lett till att ärendena är sökbara. Det är därför möjligt att ta ställning till den enskildes behov i förhållande till gällande ramavtal och nämndens interna verksamhet. Dokumentationen skulle behöva utvecklas ytterligare för att visa att nämndens inriktning med att i första hand intern verksamhet ska väljas, därefter ramupphandlad verksamhet och i sista hand direktupphandling. Arbetet bör kunna påbörjas under hösten och vara klart under våren 2019.

Det behövs stöd i verksamheten runt de ekonomiska frågorna så som kontering och representation. Kommunledningskontoret har under hösten tagit fram en ekonomihandbok för attestant och administrativt stöd. Handboken bedöms kunna vara till hjälp och stöd i verksamheten, men kan behöva implementeras.

Utbetalning till uppdragstagare har säkerställts genom de nya rutiner som finns på förvaltningen. Med de nya rutinerna upptäcks fel som bör kunna åtgärdas genom utbildning och korrekta registreringar i de olika verksamhetssystemen.