

Handläggare
Elisabeth Karlsson

Datum
2017-05-15
Rev 2017-05-24

Diarienummer
SCN-2016-0347

Socialnämnden

Uppföljning internkontroll bokslut per april

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslås besluta

att uppdra till förvaltningen att vidta åtgärder för att åtgärda de brister som framkommit i uppföljningen samt att redovisa dessa vid nästa uppföljning av internkontrollen,

att godkänna rapport om deluppföljning av internkontrollplan 2017.

Sammanfattning

Ärendet innehåller en delrapportering av nämndens internkontrollplan för 2017. De delar som enligt internkontrollplanen ska delrapporteras med bokslut per april är:

- Hög personalomsättning
- Korrekt hantering av delegationsbeslut
- Inleder utredning till barns skydd i tillräcklig omfattning
- Obehörigt tillträde till uppgifter
- Representation
- 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 april 2017

Hög personalomsättning

Kontrollmomentet för hög personalomsättning är personalomsättning, antal nyanställd personal och vakanser.

Under perioden januari till april har åtta tillsvidareanställda rekryterats inom hela förvaltningen, av dessa är en socialsekreterare inom myndighet.

Under perioden januari till april har 25 personer slutat inom förvaltningen (externa avgångar och pensionsavgångar), av dessa är sju socialsekreterare inom myndighet barn- och ungdom.

Statistik på antalet vakanser har inte gått att få fram ur verksamhetssystemen.

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. Två stickprov har valts ut från en lista inför denna delrapportering.

Ärende 1 avser direktupphandling av konsulentstött familjehemsvård. Ärendets dokumentation bedöms vara korrekt, men beslut är inte registrerat i ärendet och beslutet har inte anmälts till nämnd.

Ärende 2 avser en överenskommelse med överförmyndaren avseende ersättning för gode män: dokumentation finns i ärendet och är registrerat i dokä, ärendet inte 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. Under redovisningen har det framgått att i ett par ärenden har utredningsåtgärder vidtagits under förhandsbedömningen, vilket innebär att utredning skulle ha inletts.

Obehörigt tillträde till uppgifter

Kontrollmomentet består i att kontrollera att behörigheter följer delegations- och arbetsordning, kontroll av intern sekretess i verksamhetssystemet och kontroll att obehörig personal inte bereder sig tillgång till sekretesskyddade uppgifter.

Ur verksamhetssystemet procapita har kontroller gjorts över behörigheten för modulen våldutsatta. Kontrollen har gjorts utan anmärkning.

Representation

Kontrollmomentet består i att kontrollera att vederbörlig specifikation finns bilagda fakturorna.

En stickprovskontroll har gjorts av 14 fakturor där kontrollen har bestått i att kontrollera om deltagarlista och syfte framgått i ärendet. Syfte fanns angivet i samtliga fall. I fem ärenden saknades deltagarlista, inköpen vara generella och inte bundna till personer.

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.

Tio stickprov har tagits för kontroll om beslutsmeddelande fanns och om kontering var korrekt.

Beslutsmeddelande fanns i åtta av tio ärenden. Kontering var korrekt. I ett fall finns beslut om utbetalning på 4300 kr, men den faktiska utbetalningen uppgick till 4800 kronor.

Återsökning av statsbidrag för ensamkommande

Kontrollmomentet består av att kontrollera att rätt belopp erhålls genom att fånga upp kostnader som är återsökningsbara och att återsökning sker inom aktuell tidsfrist, så att likviditeten säkerställs.

Kontroll har gjorts av återsökningar av boendeersättningar som ska vara Migrationsverket till handa senast 2017-06-30. Uppgifterna har inhämtats genom Dokä och från den excellfil som handläggarna använder för att dokumentera återsökningar.

Underlag från Dokä finns. Det är dock svårt att stämma av mot dessa underlag då vissa återsökningar kan sträcka sig över flera perioder. Vid kontroll mot excellfilen där återsökningar dokumenteras verkar samtliga belopp rimliga vid en jämförelse med det första kvartalet, undantaget är för jour- och familjehem där beloppet är lägre än föregående period.

Utbetalning av arvode till uppdragstagare

Framtagande av rutin för kontroll av arvode till uppdragstagare pågår. Under tiden har samtliga nyregistreringar kontrollerats och de brister som upptäckts har åtgärdats.

Bedömning

Vid deluppföljning av den interna kontrollen för 2017 framgår att det finns några utvecklingsområden inom nämndens verksamheter för att öka regelbundenhet och kvalitet.