



Rapport Internkontroll delår 2 år 2020

Socialnämnden

Innehållsförteckning

1 Risker mot målen	3
1.1 Socialnämnden ska möta barn och ungdomar i behov av stöd i tidigt skede i samverkan med andra	3
2 Övriga riskområden	4
2.1 Riskområde: Efterlevnad av externa och interna regelverk.....	4
2.2 uppföljning privata utförare	4






1 Risker mot målen

1.1 Socialnämnden ska möta barn och ungdomar i behov av stöd i tidigt skede i samverkan med andra

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
■ Risk för lång handläggningstid	Kollegial granskning		2020-09-17 (Martin Wagner) Genomförs vid internkontrollrapport 2020 helår enligt plan.	
■ Risk för olika beslut med likabesluts underlag	Stickprov via kollegial granskning		2020-09-17 (Martin Wagner) Genomförs vid internkontrollrapport 2020 helår enligt plan.	
■ Risk för jävliknande situationer	Kollegial granskning		2020-09-17 (Martin Wagner) Genomförs vid internkontrollrapport 2020 helår enligt plan.	
■ Felaktig hantering av klienters egna medel	Stickprov och intervju	■ Inte kontrollerat	2020-09-17 (Anders Paulsen) Stickproven av klienters egna medel görs samordnat för alla tre välfärdsnämnder och i och med besöksförbuden under covid-19 pandemin kommer dessa stickprov genomföras under perioden november 2020 - februari 2021 istället.	
■ Ej välfungerande systematiskt kvalitetsarbete	Översyn		2020-09-17 (Martin Wagner) Genomförs vid internkontrollrapport 2020 helår enligt plan.	
■ Orosanmälningar fångas inte upp	Översyn konstaterade avvikelser		2020-09-17 (Martin Wagner) Genomförs vid internkontrollrapport 2020 helår enligt plan.	

2 Övriga riskområden

2.1 Riskområde: Efterlevnad av externa och interna regelverk

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
 Uppföljning privata utförare	 Översyn		2020-09-17 (Martin Wagner) Genomförs vid internkontrollrapport 2020 helår enligt plan. Uppföljning privata utförare sker även i separat ärende till nämnd senare del hösten.	
 Felaktig betalda fakturor vid externt köp av verksamhet	 Stickprov	 Mindre avvikelser	2020-09-17 (Anders Paulsen) Som en del i granskningen av enskilda fakturor gjordes ett analysarbete kring periodiserade kostnader mot faktiskt inkomna fakturor på externa placeringar. Där visade granskningen att de faktiska bokförda kostnaderna var högre än de totala fakturabeloppen. Kostnaderna för externa placeringar har därmed korrigerats per augusti månad. Det handlar det om totalt ca 6 mnkr som var felaktigt bokförda kostnader under perioden 2017–2019 och som nu har bokförts som en minskad kostnad under 2020.	