



# Rapport Internkontroll 2020

---













Socialnämnden









## Innehållsförteckning






1	Risk- eller Målområde: Socialnämnden ska möta barn och ungdomar i behov av stöd i tidigt skede i samverkan med andra .....	3
2	Risk- eller Målområde: Efterlevnad av externa och interna regelverk .....	4

## 1 Risk- eller Målområde: Socialnämnden ska möta barn och ungdomar i behov av stöd i tidigt skede i samverkan med andra

Risker	Kontrollmoment	Resultat	
 Risk för jävslänkande situationer	 Kollegial granskning	 Ingen avvikelse	
	<b>Kommentar</b> Genomförs vid internkontrollrapport 2020 helår enligt plan. Inga avvikelser har påträffats under 2020.		
 Risk för långhandläggningstid	 Kollegialgranskning	 Ingen avvikelse	
	<b>Kommentar</b> Uppföljning sker varje vecka vid beredning, där handläggarna också rapporterar vid 80 samt eventuellt uppnådda 120 dagar. Efter 120 dagar måste beslut om förlängning tas med beslutsmotivering.		
 Risk för olika beslut med likabeslutsunderlag	 Stickprov via kollegial granskning	 Ingen avvikelse	
	<b>Kommentar</b> ärenden tagits upp på beredningar en gång i veckan för att uppnå samsyn om värderingsproblematik i enskilda ärenden. Detta innebär fortlöpande kollegial granskning vilket innebär att kontrollen bedöms vara genomförd utan avvikelse.		
 Ej välfungerande systematiskt kvalitetsarbete	 Översyn	 Ingen avvikelse	
	<b>Kommentar</b> Risken är mycket bred och omfattar många perspektiv och förtydligas i internkontrollplan för 2021. Ett arbete pågår för att säkra leveransen och kontrollmiljön inom verksamhetssystemet Treserva. Inga kvalitetsbrister av större eller betydande karaktär har konstaterats under 2020 för Socialnämnden.		

Risker	Kontrollmoment	Resultat	
 Felaktig hantering av klienters egna medel	 Stickprov och intervju	 Inte kontrollerat	
	<b>Kommentar</b> 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.		
 Orosanmälningar fångas inte upp	 Översyn konstaterade avvikelser	 Ingen avvikelse	
	<b>Kommentar</b> Genomförs vid internkontrollrapport 2020 helår enligt plan. Inga avvikelser har konstaterats.		

## 2 Risk- eller Målområde: Efterlevnad av externa och interna regelverk

Risker	Kontrollmoment	Resultat	
 Uppföljning privata utförare	 Översyn		
	<b>Kommentar</b> Genomförs vid internkontrollrapport 2020 helår enligt plan. Uppföljning privata utförare sker även i separat ärende till nämnd senare del hösten. Där har konstaterats inga avvikelser utifrån beslutad uppföljningsplan skett.		
 Felaktigt betalda fakturor vid externt köp av verksamhet	 Stickprov	 Mindre avvikelse	
	<b>Kommentar</b> 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		

<b>Risker</b>	<b>Kontrollmoment</b>	<b>Resultat</b>
	kostnader under perioden 2017–2019 och som nu har bokförts som en minskad kostnad under 2020.	