



Datum
2021-05-03

Diarienummer
SN-2021/880.109

Handläggare
Linn Byström
08-535 312 76
Linn.Bystrom@huddinge.se

Socialnämnden

Revisionsrapport: Grundläggande granskning av nämndernas och styrelsens styrning, uppföljning och kontroll, 2020 - remissvar

Förslag till beslut

Socialnämnden beslutar att förvaltningens tjänsteutlåtande, daterat 2021-05-03, överlämnas till Huddinge kommuns revisor Klas Hamrin som svar på revisionsskrivelsen Grundläggande granskning av nämndernas och styrelsens styrning uppföljning och kontroll, 2020.

Sammanfattning

En grundläggande granskning av nämnder och kommunstyrelsens styrning, uppföljning och kontroll har genomförts för verksamhetsåret 2020.

Det övergripande syftet med granskningen har varit att bedöma om den verksamhet som bedrivs av kommunstyrelsen och nämnder skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, samt om den interna kontrollen varit tillräcklig.

Socialnämnden har ombetts att yttra sig över revisionsrapporten.

Rapportens sammanfattande bedömning är att det för samtliga nämnder i flertalet fall saknas tydliga och preciserade målnivåer i fastställda verksamhetsplaner för 2020, vilket försvårar möjligheten att närmare bedöma och verifiera den måluppfyllelse som redovisas i nämndernas verksamhetsberättelser för 2020.

Granskarna bedömer sammantaget att socialnämnden i allt väsentligt har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt sätt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Beskrivning av ärendet

Anders Haglund och Lars Högberg, certifierade kommunala yrkesrevisorer, har på uppdrag av revisor Klas Hamrin, genomfört en grundläggande granskning av nämnder och kommunstyrelse för verksamhetsåret 2020.

Det övergripande syftet med granskningen har varit att bedöma om den verksamhet som bedrivs av kommunstyrelsen och nämnder skötts på ett

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Socialförvaltningen
141 85 Huddinge

Besök
Gymnasietorget 1

Tfn vxl 08-535 300 00

sof@huddinge.se
www.huddinge.se



Datum
2021-05-03

Diarienummer
SN-2021/880.109

ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, samt om den interna kontrollen varit tillräcklig.

Granskarna påpekar att det för samtliga nämnder och styrelsen i flertalet fall saknas tydliga och preciserade målnivåer i de verksamhetsplaner som fastställts för 2020. Det innebär att det, utifrån de övergripande och strategiska mål som fastställts av kommunfullmäktige, saknas utgångspunkt och möjlighet att närmare bedöma och verifiera den måluppfyllelse som redovisas i nämndernas och styrelsens verksamhetsberättelser för 2020.

Granskningen konstaterar att det finns skillnader mellan nämnderna i arbetet med den interna kontrollen. Revisorernas bedömning är att socialnämndens analyser rörande sin verksamhet och sin måluppfyllelse är tillfredsställande.

Rapporteringen av den internkontroll som genomförts under året svarar upp mot den beslutande internkontrollplanen (IKP) och bedöms vara tillräcklig.

Rapporteringen till nämnden under året i övrigt bedöms ha varit tillfredsställande. Kraven på rapporteringen i delårsrapporter och verksamhetsberättelsen bedöms som uppfyllda.

Uppföljningen och rapporteringen, i kombination med nämndens ekonomiska utfall, gör att den sammantagna bedömningen är att nämnden i allt väsentligt har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt sätt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Socialnämnden har ombetts att yttra sig avseende revisionsrapporten *Grundläggande granskning av nämndernas och styrelsens styrning uppföljning och kontroll, 2020*.

Förvaltningens synpunkter

Förvaltningen delar granskningens slutsatser om att socialnämnden sammantaget har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt sätt.

Nämnden har en löpande och nära dialog med förvaltningen och dess olika verksamhetsgrenar, i planeringen och uppföljningen av såväl verksamheten som den interna kontrollen. I samband med framtagandet av verksamhetsplanen involveras nämnden i målformuleringar samt internkontrollarbetet. Vid föredragning av utkast till verksamhetsplan ges nämnden möjlighet att komma med frågor och inspel.

Uppföljning och analys sker vid minst tre tillfällen under året, i samband med arbetet med delårsrapport 1 och 2 samt verksamhetsberättelsen för 2020. Nämnden har fått information om att en av de riskreducerande åtgärderna under året har kommit att pausas i samband med behandlingen av delårsrapport 2.

Inga systematiska kontroller har fastställts av nämnden under år 2020. För att en systematisk kontroll ska komma med i internkontrollplanen ska den kräva stora resurser att åtgärda, involvera flera delar av organisationen eller att den av andra skäl behöver behandlas av nämnden.



Datum
2021-05-03

Diarienummer
SN-2021/880.109

Däremot har systematiska kontroller på verksamhetsnivå och enhetsnivåer genomförts under året utifrån kravet på egenkontroller enligt Socialstyrelsens föreskrift om ledningssystem (SOSFS 2011:9). Exempel på detta har varit regelbundna kontroller av tid för förhandsbedömningar och utredningstid.

De systematiska kontroller som genomförts under 2020 har varit verksamhetsnära och lett till konkreta förbättringar i processer och rutiner kopplade till basuppdraget.

Nämnden har, i enlighet med centrala direktiv, inte fastställt några utvecklingsåtagande. Fokus under året har varit att säkra och utveckla arbetet med basuppdraget.

När det gäller uppföljningen av medarbetar- och ledarskapsfrågor uppfylls uppställda etappmål för året. Samtidigt finns en negativ utvecklingstrend i dessa frågor jämfört med tidigare verksamhetsår. Under året har därför riskbedömningar och rutiner upprättats för säkerställande av en god och säker arbetsmiljö inom förvaltningen.

Förvaltningen delar granskningens slutsats om att det generellt saknats tydliga målnivåer i nämnders och styrelsens fastställda verksamhetsplaner för 2020. Under 2020 har arbetet med att ta fram en ny styrmodell och målstruktur pågått. Den nya målstrukturen med färre mål är tänkt att skapa förutsättningar för mer fokus på resultat för våra kommuninvånare och prioriteringar i basuppdraget. Fortsatt arbete med att utveckla och implementera styrmodellen löper på under 2021.

Lotta Wigen
Socialdirektör

Lina Blombergsson
Biträdande socialdirektör

Bilagor

1. Revisionskrivelse: Grundläggande granskning av nämndernas och styrelsens styrning uppföljning och kontroll, 2020
2. Revisionsrapport: Grundläggande granskning av nämndernas och styrelsens styrning uppföljning och kontroll, 2020

Beslutet ska skickas till

Huddinge kommuns revisor Klas Hamrin
Kommunstyrelsen
Kommunstyrelsens förvaltning, Pekka Pöljö