



Datum
2024-01-10

Diarienummer
VON-2023/554.912

Handläggare
Maria Jonsson
08-535 378 47
Maria.Jonsson@huddinge.se

Vård- och omsorgsnämnden

Svar på revisionsrapport: Granskning av kommunens hantering av riktade statsbidrag

Förslag till beslut

Vård- och omsorgsnämnden beslutar att förvaltningens tjänsteutlåtande, daterat den 10 januari 2024, överlämnas till kommunens revisorer som svar på revisionsrapport: *Granskning av kommunens hantering av riktade statsbidrag*.

Sammanfattning

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer granskat kommunens hantering av riktade statsbidrag.

Revisorernas sammanfattande bedömning är att kommunstyrelsen och nämnderna i nuläget delvis har säkerställt att den interna kontrollen vad gäller hantering av riktade statsbidrag är tillfredsställande och tillräcklig.

Revisorerna rekommenderar kommunstyrelsen och nämnderna att upprätta arbetsordningar och förtydliga vem som fattar beslut om statsbidrag inom respektive verksamhetsområde.

Det finns en etablerad hantering av riktade statsbidrag, en process som beskriver fördelning och ansvarsområden. Denna process kan kompletteras och förtydligas ytterligare när det gäller beslutsfattande för respektive verksamhetsområde.

Beskrivning av ärendet

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer granskat kommunens hantering av riktade statsbidrag. Granskningens syfte var att bedöma huruvida kommunstyrelsen och nämnderna har säkerställt hanteringen av de riktade statsbidragen och att internkontrollen därmed varit tillfredsställande och tillräcklig. Revisorerna har kontrollerat om det finns rutiner för att söka och återrapporera riktade statsbidrag, om det tydligt framgår vem som fattar beslut om att söka bidrag samt om statsbidragen omfattas av nämndernas internkontroll.

Revisorernas sammanfattande bedömning är att kommunstyrelsen och nämnderna i nuläget delvis har säkerställt att den interna kontrollen vad gäller hantering av riktade statsbidrag är tillfredsställande och tillräcklig.

Revisorerna lämnar följande rekommendationer till kommunstyrelsen:

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
2024-01-10

Diarienummer
VON-2023/554.912

- Upprätta kommungemensamma riktlinjer för riktade statsbidrag med därtill kopplade ändamålsenliga styrnings- och uppföljningsrutiner.
- Fortsätta arbetet med att utveckla processen för intern kontroll i kommunen och därmed bedöma om internkontrollplanerna kan användas på ett mer systematiskt sätt gällande riktade statsbidrag samt om även planerna ska omfatta rutiner och processer kring riktade statsbidrag.

Revisorerna rekommenderar kommunstyrelsen och nämnderna att

- Upprätta arbetsordningar och förtydliga vem som fattar beslut om statsbidrag inom respektive verksamhetsområde.

Förvaltningens synpunkter

Revisorerna rekommenderar kommunstyrelsen att upprätta kommungemensamma riktlinjer för riktade statsbidrag. Socialförvaltningen ställer sig tveksam till en sådan ordning då statsbidragen och förutsättningar för dem skiljer sig åt både inom och mellan olika verksamheter. Det bör därför enligt förvaltningen finnas utrymme för både nämnder och förvaltningar att utforma arbetssätt som lämpar sig bäst utifrån varje statsbidrags syfte och regelverk. Det bör även påpekas att för varje riktat statsbidrag inom vård- och omsorgsnämndens verksamhetsområde följer instruktioner och regler för återrapportering som kommunen inte har rådighet över. I övrigt hanteras förekomsten av riktade statsbidrag inom ramen för nämndens planerings- och uppföljningsprocess.

Inom vård- och omsorgsnämndens verksamhetsområde finns en framtagen process för hur riktade statsbidrag ska hanteras. Processen tydliggör fördelning, ansvarsområden och till viss del även beslutsfattande från ansökan till återrapportering och innehåller rutinbeskrivningar för de olika stegen i processen. Förvaltningen menar därför att vård- och omsorgsnämnden redan har en upprättad arbetsordning för hantering av riktade statsbidrag men att processen kan kompletteras och förtydligas ytterligare vad gäller beslutsfattande för respektive verksamhetsområde.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Förslaget bedöms inte medföra några juridiska eller ekonomiska konsekvenser.

Jenny Swärd
Socialdirektör

Christine Carlsén
Biträdande socialdirektör

Bilagor

1. Missiv. Revisionsrapport: Granskning av kommunens hantering av riktade statsbidrag.
2. Revisionsrapport: Granskning av kommunens hantering av riktade statsbidrag.



Datum
2024-01-10

Diarienummer
VON-2023/554.912

Beslutet ska skickas till

Kommunrevisionen

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förvaltning, Pekka Pöljö