

Övergripande ansvarsutövande – Socialnämnden år 2018

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska alla styrelser, nämnder och fullmäktigeberedningar.

Kommunstyrelse, facknämnder och beredningar ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med fullmäktiges uppdrag, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget bör respektive organ bygga upp system och rutiner för ledning, styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa verktyg tillämpas på avsett sätt. En bristfällig styrning och kontroll kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt.

Under året har vi gett PwC i uppdrag att granska ansvarsutövandet i nämnden.

När vi sammanfattat våra iakttagelser för året är vår bedömning att Socialnämnden i allt väsentligt haft en ändamålsenlig verksamhet och tillfredsställande ekonomi. Vi ser också förbättringar i några av de punkter som vi lyfte i föregående års bedömning men vi bedömer att det fortfarande finns vissa saker som nämnden behöver fortsätta att förbättra och/eller tydliggöra vad avser att;

- nämnden tar till sig resultaten från vår enkätundersökning från år 2017 med tanke på att det är nya ledamöter i nämnden. Enkätresultatet visade främst på utvecklingsbehov avseende; utveckling av kontrollområden inom internkontrollarbetet, tydlighet i roll- och ansvarsfördelning mellan nämnden och kommunstyrelsen samt utformning av nämndens beslutsunderlag.
- vi bedömer att nämnden har utvecklat sitt internkontrollarbete och anser att nämnden ytterligare kan utveckla sin riskanalys så att den årligen omfattar både verksamhet och ekonomi och däri tydliggörande av viktiga kontrollområden, med koppling till vad som nämns ovan.
- tydligare koppla mått och målvärden till de indikatorer som hör till respektive mål, vilket underlättar en objektiv bedömning och jämförelse både med andra kommuner och över tid.
- protokollen har blivit bättre men vi ser fortfarande att det kan ske en utveckling av bl.a. nämndens åsikt av den information som delges. Det är givetvis bra och nödvändigt att nämnden skaffar sig information i olika frågor men vi menar att det också är nämndens uppgift att bedöma och värdera innehållet i denna information och tydligare styra när så behövs, exempelvis i samband med kvalitetsredovisningar.
- verkställande av gynnande beslut enligt LSS och SoL.
- stärka prognossäkerheten.

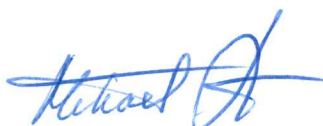
Vi kommer under innevarande års granskning följa nämndens arbete med dessa frågor.

För Götene kommuns revisorer



Jan Olof Karlsson

Ordförande



Mikael Larsson

Vice ordförande