



**Götene kommun**

Revisorerna

2021-04-12

### Övergripande ansvarsutövande – Socialnämnden år 2020

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 styrelsen. Granskningen har dokumenterats i en separat rapport.

Med utgångspunkt i rapporten och våra iakttagelser för året är vår bedömning att socialnämnden inte helt säkerställt en ändamålsenlig verksamhet. Däremot bedömer vi att nämnden i allt väsentligt har säkerställt en tillfredsställande ekonomi med tillräcklig intern kontroll. Vi bedömer att Corona-pandemin till del har påverkat nämndens förutsättningar för måluppfyllelse.

I vår grundläggande granskning framgår förbättringsområden som nämnden behöver fortsätta att förbättra och/eller tydliggöra vad avser att;

- Säkerställa att nämnden följer upp ekonomi och mål i enlighet med beslutat ledningssystem.
- Säkerställa att åtgärder vidtas vid låg prognostiserad måluppfyllelse. Nämnden behöver förbättra sin måluppfyllelse avseende verksamhetsmålen.
- Säkerställa att transparensen av bedömningen av måluppfyllelse förbättras.
- Säkerställa att rapportering av internkontroll sker enligt angivna direktiv.

Vi kommer under innevarande års granskning följa nämndens arbete med detta.

För Götene kommuns revisorer

Peter Legendi, Ordförande

Inger Kindberg

Rebecka Franzén

Jan-Olof Karlsson, Vice ordförande

Mikael Larsson

Camilla Rydberg