

§ 5**Yttrande över revisorernas årsrapport 2017**

Dnr 1.6.1–113/2018

Socialnämndens beslut

1. Socialnämnden hänvisar till tjänsteutlåtandet som yttrande över rapporten.
2. Socialnämnden överlämnar tjänsteutlåtandet till revisionskontoret.

Ärendet

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
- Intern kontroll
- Bokslut och räkenskaper

Därtill går revisionen igenom hur tidigare rekommendationer har hanterats.

- Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att socialnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att nämnden redovisar ett ekonomiskt överskott jämfört med budget och att det verksamhetsmässiga resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål.

- Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Inga väsentliga brister har noterats. Revisionskontorets granskning visar att nämnden har förutsättningar för en tillräcklig intern styrning och kontroll. Arbetet med den interna kontrollen är strukturerat och integrerat i organisation, system och det löpande arbetet. Nämnden anses dock behöva utveckla vissa delar avseende delegationsordning samt hantering och regelverk för ensamkommande barn vilka redovisas för nedan:

Nämndens delegationsordning

Granskningen visar att det saknas beskrivning av hanteringen av anmälan till nämnden gällande beslut där anmälan sker via utskott.

Nämnden har idag ingen systematisk uppföljning eller kontroll i syfte att säkerställa följsamheten till nämndens delegationsordning och rekommenderas därför att utveckla sin uppföljning och kontroll av beslut som fattas med stöd av delegation från nämnden.

Hantering och regelverk avseende ensamkommande barn

Nämnden rekommenderas att specificera vilken ersättning för personliga utgifter ensamkommande barn har rätt till samt att ta fram en rutin för informationsöverföring och samverkan mellan socialjouren och stadsdelsnämnderna.

- **Bokslut och räkenskaper**

Sammanfattningsvis bedöms att bokslut och räkenskaper är rättvisande. Bedömningen baseras på en granskning av nämndens bokslut och på de övriga granskningar som genomförts under året.

Tidigare års rekommendationer

Uppföljning visar att nämnden i huvudsak har beaktat revisionens rekommendationer. De rekommendationer som återstår att genomföra avser revidering och tillämpning av ledningssystem för kvalitet inom individ- och familjeomsorgen.

I en bilaga till årsrapporten framgår samtliga rekommendationer som har lämnats, både från årets granskningar och tidigare granskningar.

Förvaltningen hade redovisat ärendet i ett tjänsteutlåtande daterat 16 april 2018.

Beslutsordning

Ordföranden konstaterar att det finns ett förslag till beslut och det är förvaltningens. Ordföranden finner att nämnden beslutar enligt förvaltningens förslag.