

Jonas Sundling

Socialnämnden 2023-01-23

Revisorernas granskning av uppföljning och insyn privata utförare

Ärende

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer genomfört en granskning av uppföljning och insyn av privata utförare. Granskningens syfte har varit att bedöma om socialnämnden säkerställer en tillräcklig uppföljning och kontroll av privata utförare samt att översiktligt granska det kommungemensamma systemet för upphandling och inköp med bäring på uppföljning och insyn av privata utförare.

Utifrån genomförd granskning är det PwCs bedömning att socialnämnden inte helt säkerställer en tillräcklig uppföljning och kontroll av privata utförare.

Utifrån genomförd granskning rekommenderas socialnämnden att:

- Säkerställa att internkontrollplanen innehåller kontrollmoment med bäring på uppföljning av avtal med privata utförare.
- Överväga att följa upp avtal på individnivå i de fall det är motiverat utifrån ett riskperspektiv kopplat till den enskilde och/eller ett ekonomiskt perspektiv samt att i så fall rapportera uppföljningen till nämnd.

Socialförvaltningen har med beaktande av ovanstående rekommendationer arbetat in ändringar i förslag till socialnämndens internkontrollplan 2023 samt förslag till socialnämndens uppföljningsplan för strategiska avtal 2023 för att implementera revisorernas rekommendationer i verksamhetsstyrningen. Revideringar omfattar privata utförare och verksamhet som bedrivs inom kommunens egen regi.

Socialförvaltningens förslag till beslut

Socialnämnden noterar till protokollet revisorernas granskning av uppföljning och insyn privata utförare samt att socialnämnden har vidtagit åtgärder enligt revisorernas rekommendationer.

Jonas Sundling

Bakgrund

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer genomfört en granskning av uppföljning och insyn av privata utförare. Granskningens syfte har varit att bedöma om socialnämnden säkerställer en tillräcklig uppföljning och kontroll av privata utförare samt att översiktligt granska det kommungemensamma systemet för upphandling och inköp med bäring på uppföljning och insyn av privata utförare.

Utifrån genomförd granskning är det PwCs bedömning att socialnämnden inte helt säkerställer en tillräcklig uppföljning och kontroll av privata utförare.

Utifrån genomförd granskning rekommenderas socialnämnden att:

- Säkerställa att internkontrollplanen innehåller kontrollmoment med bäring på uppföljning av avtal med privata utförare.
- Överväga att följa upp avtal på individnivå i de fall det är motiverat utifrån ett riskperspektiv kopplat till den enskilde och/eller ett ekonomiskt perspektiv samt att i så fall rapportera uppföljningen till nämnd.

Mot bakgrund av ovan rekommendationer har socialförvaltningen arbetat in förslag till mindre ändringar socialnämndens internkontrollplan 2023 samt socialnämndens uppföljningsplan för strategiska avtal 2023 för att implementera revisorernas rekommendationer i verksamhetsstyrningen.

Socialnämndens internkontrollplan 2023

Förslag till socialnämndens internkontrollplan omfattas nu av en kontrollpunkt avseende uppföljning av strategiska avtal.

Socialnämndens uppföljningsplan strategiska avtal 2023

Förslag till socialnämndens internkontrollplan omfattas nu av en skrivning om att avtal följs upp på individnivå i de fall det bedöms motiverat utifrån ett riskperspektiv.

Socialnämndens uppföljningsplan för strategiska avtal gör ingen skillnad på uppföljning av privata utförare och verksamhet som bedrivs inom kommunens egen regi vilket säkerställer att socialnämnden som beställare agerar konkurrensneutralt i förhållande till sina leverantörer inom vård och omsorg.

Jonas Sundling

Ekonomiska konsekvenser

Socialförvaltningen bedömer inte att revisorernas rekommendationer med därvid tillhörande förslag på inarbetade ändringar i förslag till socialnämndens interkontrollplan 2023 samt uppföljningsplan för strategiska avtal 2023 medför några ekonomiska konsekvenser för socialnämnden.

Konsekvenser för barn och unga

Socialförvaltningen bedömer inte att ärendet medför några konsekvenser för barn och unga.

Britt-Marie Ekström
Socialdirektör

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande Revisorernas granskning av uppföljning och insyn privata utförare.
2. Missiv uppföljning och insyn privata utförare
3. PwCs rapport efter genomförd granskning av uppföljning och insyn privata utförare.

Expedieras
Kommunstyrelsen