



§ 23

Dnr 2016.186

700

Revisionsrapport - Specialdestinerade statsbidrag

PwC har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en granskning avseende specialdestinerade statsbidrag. Kommunens revisorer vill ha socialnämndens yttrande över granskningens resultat senast den 15 mars 2017.

I syfte att utveckla verksamheten rekommenderar revisorerna följande:

- Gällande redovisning av flyktingverksamheten måste det säkerställas att över- och underskott inte balanseras mellan åren.
- Analyserna avseende förutsättningar för att ta emot bidrag kan struktureras och dokumenteras på ett tydligare sätt.
- Rutiner för ansökningar/återsökningar, utöver bidrag från Migrationsverket kan dokumenteras i större utsträckning.
- Den manuella bevakningen/uppföljningen av återsökta bidrag kan utvecklas.

Beredning

AU § 19/2017

Yrkande

Ordföranden yrkar att socialnämnden beslutar enligt arbetsutskottets förslag till beslut.

Socialnämndens beslut

1. Yttrande lämnas till kommunens revisorer enligt vård- och socialförvaltningens förslag, bilaga.
2. Uppdra till vård- och socialförvaltningen att se över rutin för dokumentation av beslut och analyser för ansökan om statliga specialdestinerade uppdrag.

Beslutsexpediering

Kommunens revisorer

Vård- och socialförvaltningen

2017-02-08

Vårt dnr 2016.186-700

2016-12-16

Ert dnr

Kommunens revisorer

Revisionsrapport, Specialdestinerade statsbidrag

Bakgrund

Strömsunds kommuns verksamhet påverkas i inriktning och prioriteringar av olika former av statsbidrag. Statsbidragen är både generella och specialdestinerade. Varje statsbidrag har sitt eget krav på återrapportering eller utvärdering. De olika kraven på återrapportering ställer krav på den interna redovisningen i kommunen så att intäkter och kostnader redovisas i enlighet med vad som gäller för respektive statsbidrag.

Utifrån risk- och väsentlighet har revisorerna bedömt det som angeläget att granska om det finns ändamålsenliga system och rutiner för kontroll av att statliga ersättningar ansöks och utbetalas till kommunen. Revisorerna har därför gett PwC i uppdrag att genomföra en granskning för att se om socialnämnden har ändamålsenliga rutiner för att ansöka om statliga specialdestinerade statsbidrag.

Sammanfattning av rutiner inom vård- och socialförvaltningen

Rutin

Inom vård- och socialförvaltningen är det socialchefen som ansvarar för att bevaka aktuella statsbidrag. I de ansökningar som avser äldreomsorgen ingår även närvård Frostviken. En viss analys görs utifrån arbetsbelastning och motprestation innan beslut fattas. Kriterierna för vissa av statsbidragen kan ibland utgöra hinder för en ansökan. Kompetensbrist eller avsaknad av resurser för att genomföra motprestation saknas ibland för att kunna ta del av bidragen.

I samband med att socialchefen ansöker om ett bidrag skickas en kopia till ekonomienhetens kassafunktion med uppgifter om kontering för att säkerställa att bidraget redovisas korrekt. Kommunchefen skriver under ansökningarna utifrån sin roll som firmatecknare. Erhållna bidrag avrapporteras i enlighet med de krav som ställts från Socialstyrelsen och eventuella medel återbetalas som ej förbrukats enligt ställda kriterier.

2017-02-08

Vårt dnr 2016.27-700

2016-12-16

Ert dnr

Återrapportering nämnd

Socialchef informerar nämndsordförande om vilka bidrag som söks och erhålls. Socialchefen har under 2016 rapporterat till nämnden under punkten "Aktuell information". I januari framgår att riktade medel till äldreomsorgen har sökts motsvarande 4,1 mnkr.

Statsbidrag 2016

Totalt har vård- och socialförvaltningen erhållit 5,4 mnkr i bidrag från Socialstyrelsen under 2016. Av dessa avser 3,8 mnkr stärkt bemanning inom äldreomsorgen. Övriga bidrag avser kunskapssatsning för baspersonal inom äldreomsorgen, kvalitetsutveckling av verksamhet mot våld i nära relationer samt förstärkt bemanning i socialtjänst inom området barn och unga.

STRÖMSUNDS KOMMUN
Socialnämnden