



FÖRVALTNING

Handläggare: Karoline Mann
Titel: Kvalitetsstrateg
E-post: karoline.mann@norrtalje.se

Till: Socialnämnden

Internkontrollrapport för socialnämnden per 30 april 2025

Förslag till beslut

Socialnämndens arbetsutskott föreslår:

Socialnämnden godkänner internkontrollrapport för socialnämnden per 30 april 2025 i enlighet med tjänsteutlåtandet daterat 2025-05-06 och bifogad rapport.

Sammanfattning

Socialnämnden har vid genomförd internkontroll för delår 1 2025 identifierat ett antal mindre (icke graverade) avvikelser samt en avvikelse som bedöms som graverande gällande rättssäker myndighetsutövning.

Samtliga riskpunkter där mindre avvikelser identifierats har åtgärdsplaner. Dessa följs upp vid nästa internkontroll, delår 2.

Att socialnämnden inte håller tidsfristerna, på fyra månader, enligt lag när det gäller barnutredningar är att betrakta som en graverande avvikelse. Socialförvaltningen arbetar aktivt med åtgärder för att komma till rätta med utredningstiderna. Prioriterade åtgärder är att fortsätta arbeta utifrån de handlingsplaner som tagits fram gällande utredningstider och verkställighet av beslutade insatser inom verksamhetsområdet barn och unga.

Ärendet

Nämnderna och styrelserna i Norrtälje kommun och koncern har beslutat om ett internkontrollreglemente och nämnds- och styrelsebeslutade internkontrollplaner, med åtgärder som bygger på riskinventering, samt analys utifrån konsekvenser och sannolikhet att de inträffar. Beslutad plan ska sedan löpande återrapporteras och följas upp. Åtgärder med anledning av genomförd internkontrollplan ska rapporteras till ansvarig nämnd och kommunstyrelsen.

Kommunfullmäktige beslutar årligen om kommunkoncerngemensamma internkontrollområden och nämnderna upprättar årligen en internkontrollplan. Avrapporteringar ska göras i samband med delår 1, delår 2 och en slutrapport tas fram över kontrollens resultat och analys samt eventuell åtgärdsplan.

Målet med intern kontroll är:

- Ändamålsenlig verksamhet.
- Kostnadseffektiv verksamhet.
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten.
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, förordningar, föreskrifter och riktlinjer med mera.

En effektiv internkontroll innebär att en egenkontroll, granskning och uppföljning genomförs i samtliga dessa avseenden, med fokus på:

- att system och rutiner finns så att budgeterade medel och andra resurser används i överensstämmelse med tagna beslut
- att säkerställa att lagar, bestämmelser, anvisningar, riktlinjer och överenskommelser följs
- att minimera risken för missbruk samt avsiktliga eller oavsiktliga fel som leder till extrakostnader eller att kommunens tillgångar äventyras
- att säkerställa en rättvisande redovisning genom kontroll av riktigheten och tillförlitligheten i räkenskaperna
- att skydda politiker och tjänstepersoner mot ooberättigade misstankar om oegentligheter.

Delår 1 är fokus på att identifiera avvikelser inom rutinflöden, och identifiera åtgärder för att fortsätta arbetet med det kvalitativa arbetssättet under resten av året. För delår 2 sker en fokusflyttning från kontroll till rapportering av genomförda åtgärder. I samband med årsrapportering är fokus som vanligt på säkerställandet av identifierade riskpunkter samt att bedöma vilka riskpunkter som ska överföras till kommande verksamhetsår.

Den interna styrningen och kontrollen är en del av kommunens styrsystem och ett redskap för kommunens ledning. Syftet är att främja en effektiv ledning av organisationen, hantera risker, skapa underlag för utveckling av verksamheten, utvärdera verksamhetens resultat och säkra långsiktig måluppfyllelse. Verksamheterna fortsätter att implementera arbetssättet med internkontroll och nyttjar internkontrollens potential som ett kvalitetshöjande verktyg.

Nedan redovisas internkontrollen för socialnämnden delår 1 i korthet:

Riskpunkter	Avvikelser	Planerade åtgärder
Risk för att socialnämndens verksamhet inte bedrivs i enlighet med kraven i SOSFS 2011:9	Mindre avvikelser	Fortsatt arbete utifrån de åtgärdsplaner som tagits fram.
Risk för att socialnämnden inte håller de lagstyrda tidsramarna för utredning och verkställighet av beslutade insatser gällande barn och unga.	Graverande avvikelser	Fortsatt arbete utifrån handlingsplan som tagits fram. Fortsatt uppföljning av utredningstider och verkställighet av beslutade insatser inom verksamhetsområdet barn och unga.
Risk för att socialnämnden inte kan utföra sitt uppdrag vid stor samhällspåverkan och/eller större kris.	Mindre avvikelser	Fortsatt arbete med att ta fram kontinuitetsplaner. Utbildnings- och informationsåtgärder planerade.
Risk att tillbud i form av hot och/eller våld i socialnämndens verksamhet inte rapporteras i KIA	Mindre avvikelser	Pågående arbete med rutinerna gällande inrapporteringen i KIA. Fortsätta med det systematiska arbetsmiljöarbetet för att minska hot och våld. Diskussioner i samtliga enheters APT-möten.
Risk för bristande informationssäkerhet i socialnämndens verksamheter	Mindre avvikelser	Fortsatt arbete med att genomföra ytterligare klassningar samt att följa upp registerförteckningar.

Risk för bristande driftssäkerhet i socialnämndens verksamhetskritiska IT-system	Mindre avvikelser	Uppföljning av felanmälningar och avvikelser.
Risk för att socialnämndens verksamhetssystem inte är behovsanpassade	Mindre avvikelser	Kontroll av supportärenden och inkomna avvikelser. Objektspecialist har fortsatt dialog med leverantör om behovsanpassning i verksamhetssystemet. Översyn av systemets flöden.
Risk för att socialnämnden brister i konkurrensutsättning av upphandlingar enligt Lag om offentlig upphandling (LoU) vid placeringar	Mindre avvikelser	Upphandlingen av extern öppenvård är klar och tilldelning har skett. Fortsatt arbete med placeringsinfo. Planerar för utbildning om LoU för berörda personer.
Risk för att socialnämnden har bristande följsamhet till handlingsplanen mot välfärdsbrott och otillåten påverkan	Mindre avvikelser	Uppföljning av handlingsplan.
Risk för att socialnämnden har bristande följsamhet till delegationsordning vid beslut av ekonomiskt bistånd	Mindre avvikelser	Uppdatera verksamhetsrutin samt pågående utvecklingsprojekt.
Risk för att socialnämnden har en bristande följsamhet till delegationsordning vid beslut av barn och unga	Inga avvikelser	Fortsatt stickprovskontroll.

Förvaltningens analys och slutsatser

Delår 1 är fokus på att identifiera avvikelser inom rutinflöden, och identifiera åtgärder för att fortsätta arbetet med det kvalitativa arbetssättet under resten av året. För delår 2 sker en fokusflyttning från kontroll till rapportering av genomförda åtgärder. I samband med årsrapportering är fokus som vanligt på säkerställandet av identifierade riskpunkter samt att bedöma vilka riskpunkter som ska överföras till kommande verksamhetsår.

Åtgärder som behöver vidtas är, att fortsätta arbeta utifrån de handlingsplaner som tagits fram gällande utredningstider och verkställighet av beslutade insatser inom verksamhetsområdet barn och unga, då dessa visar på graverade avvikelser. Samtliga riskpunkter där mindre avvikelser identifierats har åtgärdsplaner. Samtliga riskpunkter kommer fortsätta följas upp vid nästa internkontroll, delår 2.

Lagkrav

Enligt Kommunallagen 6 kap 6§ ska nämnderna säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig.

Nämnderna ansvarar för att ett system för intern kontroll upprättas inom respektive verksamhetsområde. KL 6:6 föreskriver att "nämnderna skall var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt,

samt de föreskrifter som gäller för verksamheten”. De skall också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt. Detsamma gäller när vårderna av en kommunal angelägenhet med stöd av KL 3:16-19 har lämnats över till någon annan.

Koppling till gällande styrdokument

Norrtälje kommuns Internkontrollreglemente antaget 2019-12-16, § 288.

Kommunfullmäktige har beslutat om tre övergripande internkontrollområden i Mål och budget:

- Effektiva arbetsmetoder och hög kvalitet.
- Trygghet och säkerhet.
- Ekonomi och hushållning av kommunens resurser.
- Korruption och otillåten påverkan.

Ärendets beredning

Beredning av ärendet har skett tillsammans mellan verksamheter inom nämndens förvaltningskontor.

Ekonomiska konsekvenser

Arbetet med internkontroll fortlöper under året för att minska risk för negativa konsekvenser för kommunen.

Internkontrollen syftar till att säkerställa:

- att system och rutiner finns så att budgeterade medel och andra resurser används i överensstämmelse med tagna beslut
- att säkerställa att lagar, bestämmelser, anvisningar, riktlinjer och överenskommelser följs
- att minimera risken för missbruk och avsiktliga eller oavsiktliga fel som leder till extrakostnader eller att kommunens tillgångar äventyras
- att säkerställa en rättvisande redovisning genom kontroll av riktigheten och tillförlitligheten i räkenskaperna.

Internkontrollen innehar även en preventiv vinning inom verksamheterna.

De ekonomiska konsekvenserna för internkontrollplanen för perioden 2025 ligger inom ramarna för föreslagen budget. De direkta kostnaderna utgörs av arbetstid, vilket är inom budgetram och planeras utföras på liknande sätt som under de senaste två åren, dock kan åtgärder med anledning av genomförd internkontrollplan bli kostnadsdrivande.

Konsekvenser för barn

En väl fungerande internkontroll bidrar till systematisk kvalitetssäkring av verksamheten, vilket har stor betydelse för möjligheten att ge rätt stöd, i rätt tid till barn och unga och deras familjer.

Landsbygds- och skärgårdsperspektiv

En väl fungerande internkontroll bidrar till kommunfullmäktiges uppdrag gällande landsbygds- och skärgårdsperspektiv.

Tidplan

Beredning på socialnämndens arbetsutskott den 15 maj. Socialnämnden föreslås anta internkontrollrapporterna den 28 maj.

Catarina Odenberg
Förvaltningsdirektör
Socialkontoret

Carina Forsberg
Avdelningschef
Stöd och utveckling

Bilaga/Bilagor

Internkontrollrapport för socialnämnd per april 2025, 2025-05-07

Beslut skickas till

- Ekonomiavdelningen
- Strategisk utvecklare: kerstin.wahlin@norrtaelje.se (för administration vidare till kommunrevisionen och dess sakombud)
- kommunstyrelsen@norrtaelje.se
- Förvaltningsdirektör socialkontoret
- Avdelningschef stöd och utveckling
- Avdelningschef barn och vuxna
- Registrator