



---

**Socialnämnden/socialförvaltningen**  
Socialchef Therése Johansson

Dnr: 22SN89

Datum: 2023-01-23

### Svar på revisorernas granskning av intern kontroll

Revisorerna lämnar följande rekommendationer till socialnämnden:

- Kommunstyrelsen bör erbjuda samtliga ledamöter utbildning i intern kontroll för att säkerställa att det finns en samsyn och förståelse.

*Socialnämndens svar: Socialnämnden instämmer i att ytterligare utbildning behövs kring intern kontroll och att utbildningen ska omfatta hela socialnämnden. Under 2023 är det flera utbildningar som ska genomföras av den nya socialnämnden och av den anledningen är det svårt att redan nu säga när, och på vilket sätt, utbildningen kan genomföras.*

- Interkontrollsamordnare ska utses i varje förvaltning som utbildas i intern kontroll.

*Socialnämnden svar: Under 2021 fick socialförvaltningen utse några nyckelpersoner som fick utbildning i intern kontroll på hösten och förvaltningen har en utsedd person med samordningsansvar för internkontroll. Men utifrån att det har skett stora personförändringar i förvaltningsledningen sedan 2021 så delar socialnämnden bilden att det finns ett fortsatt utbildningsbehov.*

- Skapa ett nätverk av interkontrollsamordnare som förslagsvis leds av kommunens ansvarige tjänsteman för intern kontroll.

*Socialnämnden svar: Ett bra förslag.*

- Revidera riktlinjerna för intern kontroll för att förtydliga hur arbetet inom respektive nämnd/styrelse förhåller sig till Coso-modellen det vill säga se till så att årshjulet är anpassat så att uppföljning och återrapportering sker innan internkontrollplanen för nästa år beslutas.

*Socialnämndens svar: Socialnämndens nämndsekreterare kommer att medverka i det kommunövergripande arbetet kopplat till frågeställningen.*

- Ta fram nämndspecifika rutiner för att tydliggöra hur den interna kontrollen ska bedrivas inom respektive nämnd/styrelse.

*Socialnämndens svar: Socialförvaltningen ledningsgrupp får i uppdrag att ta fram specifika rutiner för socialnämnden som är samstämmiga med kommunstyrelsens riktlinjer.*



- Se till att beslutade styrdokument om intern kontroll är kända i samtliga förvaltningar.

*Socialnämndens svar: Socialförvaltningens ledningsgrupp får i uppdrag att skapa en systematik för årlig genomgång av beslutade styrdokument med berörda medarbetare.*

- Tydliggör att det är Askersund, i egenskap av värdkommun, som är ansvarig för internkontrollen i Sydnärkes miljö- och byggnämnd.

*Socialnämndens svar: Ej aktuellt att besvara för socialnämnden*

- Se över vilka kontrollområden som inkluderas i internkontrollplanen och tillse att detta är uppföljande kontroller.

*Socialnämndens svar: Inför 2024 års internkontrollplan kommer detta beaktas så att kontrollen i högre grad sker av de inarbetade rutinerna och processerna istället för som enskilda aktiviteter.*