

REVISIONSSKRIVELSE

2008-12-18

Socialnämnden
Kommunstyrelsen

Granskning av den interna kontrollen inom Individ- och familjeomsorgen

Gotlands kommuns revisorer har uppdragit till Komrev inom Öhrlings PricewaterhouseCoopers att granska om den interna kontrollen är tillförlitlig inom Socialnämndens Individ- och familjeomsorg. Vår bedömning av den interna kontrollen inom Individ- och familjeomsorgen är att den kan förbättras.

Ett syfte med granskningens har varit att belysa om socialsekreterare gör olika bedömningar i samma ärende. Granskningen bygger på att tio socialsekreterare bedömt fem konstruerade typfall som är representativa för de ärenden som förekommer inom Gotlands kommun. Resultatet av granskningen visar att det finns skillnader i handläggarnas bedömning av de olika typfallen.

Socialnämnden har antagit riktlinjer för hur ekonomiskt bistånd ska beviljas och bedömas. Socialnämndens riktlinjer finns idag att hämta på intranätet i och består av en elektronisk rutinhandbok. Rutinhandboken ger intrycket av att vara ändamålsenligt utformad och i huvudsak heltäckande. Rutinhandbokens uppgifter är delvis 4-6 år gamla och det finns ett behov av revidering av uppgifterna.

Granskningen visar att den interna kontrollen är tillräcklig inom flera områden men att förbättringar kan ske. Det finns stora skillnader i hur ekonomiskt bistånd bedöms, vilket indikerar att den interna kontrollen behöver stärkas. Resultatet av den provskrivning som genomförts inom ramen för denna granskning behöver analyseras av socialförvaltningen för att säkra mer enhetliga bedömningar av ekonomiskt bistånd.

Resultatet av granskningen visar att den interna kontrollen inom Socialnämnden kan förbättras. Revisionsrapporten skickas till Socialnämnden för åtgärder samt till Kommunstyrelsen för kännedom. Revisorerna önskar få revisionsskrivelsen besvarad senast den 18 februari 2009.

FÖR GOTLANDS KOMMUNS REVISORER

Staffan Bergwall
Revisionens vice ordförande