



För kännedom:
Fullmäktiges presidium
Partiernas gruppleddare
Kommunstyrelsen

Socialnämnden

Grundläggande granskning av socialnämnden år 2021

I egenskap av revisorer i Gällivare kommun har vi genomfört den årliga grundläggande granskningen av socialnämnden. Granskningens syfte har varit att ge revisorerna ett underlag till uttalande i revisionsberättelse. Följande övergripande revisionsfråga har besvarats:

- Har socialnämndens förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll?

I granskningen har vi biträtts av sakkunniga från PwC.

Vår **sammanfattande revisionella bedömning** är att:

- Socialnämnden **inte helt** har säkerställt att dess förvaltning utförts på ett ändamålsenligt sätt under år 2021.
- Socialnämnden **ej** har säkerställt att dess förvaltning skett på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2021.
- Socialnämnden **i allt väsentligt** har säkerställt att den interna kontrollen inom granskade områden har varit tillräcklig under år 2021.

Med utgångspunkt i ovanstående bedömning lämnar vi följande **rekommendationer**:

- Att vidta åtgärder för att nå måluppfyllelse för verksamhetsmålen.
- Att säkerställa följsamhet till budget.
- Att rapportering vid delår och helår innehåller tydlig motivering till bedömning av fokusområdena/strategiska målsättningarna. Idag lämnas övergripande måluppfyllelse för respektive strategiskt mål, men ej måluppfyllelse för fokusområdena.

Christer Nordmark
Ordförande

Bernt Nordgren
Revisor

Bilaga: Revisions-PM ”Grundläggande granskning; Socialnämnden”, PwC mars 2022