

Grundläggande granskning 2020

Alingsås kommun

Socialnämnden

Information

Revisorerna ska enligt kommunallagen och god revisionsred årligen granska all verksamhet.

I den grundläggande granskningen ingår att bedöma centrala styrning- och ledningsfrågor avseende verksamhet, ekonomi och intern kontroll. Likaså är nämndens och styrelsens omvärldsanalys och riskbedömningar av stort intresse för revisorerna. Bifogade frågor är tänkt att utgöra underlag i denna granskning.

Svaren ska kunna härledas till revisionsbevis som styrker svaret, d.v.s. verifieras genom dokument, protokoll mm.

Ifylld revisionsenkät med tillhörande bilagor skickas senast **2020-10-23** till:
viktorja.bernstam@kpmg.se.

Svar, processer, rutiner mm. behöver beskrivas samt utvecklas i respektive fält.

**Vänligen observera att bilagor som bestyrker svaren behöver skickas in.
Bilaganamn och ev. hänvisning till relevant sidnr. anges i sista kolumnen.**

Om du har frågor är du välkommen att maila uppdragsledare: viktorja.bernstam@kpmg.se

1	Mål och måluppfyllelse	Ja	Nej	Del-vis	Vet ej	Bilaga & sidnr.												
1.1	Har nämnden fastställt mål som är tydligt kopplade till KF:s mål?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Bilaga 1.1 a) Budget för socialnämnden 2020-2022 Bilaga 1.1 b) Protokoll SN 2020-01-21												
<p>Socialnämnden bidrar till uppfyllelse av kommunfullmäktiges prioriterade mål och indikationer genom att koppla nämndens mål till dessa. De två prioriterade målen som är relevanta för socialnämnden är mål 2 <i>I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologisk, social och ekonomisk hållbar utveckling</i> och mål 3 <i>Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen</i>. Till de prioriterade mål har kommunfullmäktige bestämt indikatorer.</p> <p>För det prioriterade målet 2, <i>I Alingsås finns goda livsmiljöer genom en långsiktig ekologisk, social och ekonomisk hållbar utveckling</i>, har nämnden kopplat mål till en av indikatorerna – indikatorn <i>Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)</i>. Nämndens mål är att antal biståndsmottagare med långvarigt försörjningsstöd ska minska. Det kan noteras att nämndens mål hör samman med Agenda 2030 – mål 1 <i>Ingen fattigdom</i>. På sidan 4 i Budget för socialnämnden 2020-2022 finns en motivering till indikatorn.</p> <p>Vad gäller mål 3 <i>Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen</i>, är kopplingar gjorda till samtliga indikatorer som angetts av kommunfullmäktige. För indikatorn <i>Delaktighetsindex (%)</i> är nämndens mål att barns möjlighet att tillgodogöra sig information och komma i kontakt med socialtjänsten via kommunens webbplats ska öka. Nämndens mål att kommuninnevånarnas möjligheter att delta i utvecklingen av socialförvaltningens digitaliseringsarbete ska öka hänger samman med indikatorn <i>Nöjd inflytandeindex (%)</i>. Utifrån indikatorn <i>Gott bemötande med kommunen (%)</i> har nämnden som mål att andelen som har kontakt med socialförvaltningen och får ett gott eller mycket gott bemötande fortsatt ska vara 100 %.</p> <p>Indikatorn <i>Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga (%)</i> beskrivs i nämndens mål som att andelen som tar kontakt med socialförvaltningen via telefon och som får direkt svar på en enkel fråga ska öka. På motsvarande sätt är nämndens mål att andelen som skickar e-post till socialförvaltningen och får svar inom en dag ska öka är kopplat till indikatorn <i>Andel som får svar på e-post inom en dag (%)</i>.</p> <p>På sidorna 5-7 i <i>Budget för socialnämnden 2020-2022</i> finns motivering till varje indikator.</p>																		
1.2	Har nämnden formulerat målen så att de är mätbara?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Se Bilaga 1.1 a) Budget för socialnämnden 2020-2022												
<p>Till varje mål som nämnden bestämt finns ett nyckeltal definierat, 2019 års värde samt målvärdet 2020. Kortfattat ser det ut så här:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Socialnämndens mål</th> <th>Nyckeltal</th> <th>2019 års värde</th> <th>Målvärde</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Antal biståndsmottagare med långvarigt försörjningsstöd ska minska</td> <td>Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)</td> <td>76 %</td> <td>76 % eller lägre</td> </tr> <tr> <td>Barns möjlighet att tillgodogöra sig information och komma i kontakt med</td> <td>Delaktighetsindex (%)</td> <td>52 %</td> <td>Högre än 52 %</td> </tr> </tbody> </table>							Socialnämndens mål	Nyckeltal	2019 års värde	Målvärde	Antal biståndsmottagare med långvarigt försörjningsstöd ska minska	Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	76 %	76 % eller lägre	Barns möjlighet att tillgodogöra sig information och komma i kontakt med	Delaktighetsindex (%)	52 %	Högre än 52 %
Socialnämndens mål	Nyckeltal	2019 års värde	Målvärde															
Antal biståndsmottagare med långvarigt försörjningsstöd ska minska	Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	76 %	76 % eller lägre															
Barns möjlighet att tillgodogöra sig information och komma i kontakt med	Delaktighetsindex (%)	52 %	Högre än 52 %															

	socialtjänsten via kommunens webbplats ska öka					
	Kommuninnevånarnas möjligheter att delta i utvecklingen av socialförvaltningens digitaliseringsarbete ska öka	Nöjd inflytandeindex (%)	38 %		Högre än 38 %	
		Antal genomförda medborgardialoger	0		2 st	
	Andelen som får ett gott eller mycket gott bemötande vid kontakt med socialförvaltningen ska fortsatt vara 100 %	Andel %	100 %		Oförändrat	
	Andelen som tar kontakt med socialförvaltningen via telefon och som får direkt svar på en enkel fråga ska öka	Andel (%)	17 %		Ökad andel	
	Andelen som skickar e-post till socialförvaltningen och får svar inom en dag ska öka	Andel (%)	83 %		Ökad andel	
1.3	Följer nämnden upp hur målen utvecklas under året?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Bilaga 1.3 a) Delårsbokslut för socialnämnden 2020 Bilaga 1.3 b) Protokoll SN 2020-09-21
En uppföljning har gjorts inför delårsbokslutet enligt kommunens styrmodell. Uppföljning ska också göras inför årsbokslutet. Uppföljning vid delårsbokslutet visar i korthet:						
	Socialnämndens mål	Nyckeltal	2019 års värde	Inför delåret/ per 31 augusti	Målvärde	
	Antal biståndsmottagare med långvarigt försörjningsstöd ska minska	Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	76 %	66 %	76 % eller lägre	
		Antal hushåll med långvarigt försörjningsstöd	105 av totalt 252 (december 2019)	126 av totalt 258 hushåll	Lägre än i december 2019	
	Barns möjlighet att tillgodogöra sig information och komma i kontakt med socialtjänsten via kommunens webbplats ska öka	Delaktighetsindex (%)	52 %	Resultatet från kommunenkäten är ännu inte tillgängligt	52 % eller högre	
	Kommuninnevånarnas möjligheter att delta i utvecklingen av socialförvaltningens digitaliseringsarbete ska öka	Nöjd inflytandeindex (%)	38 %	Resultaten från Medborgarundersökningen finns ännu ej tillgängliga	Högre än 38 %	
		Antal genomförda medborgardialoger	0	0	2 st	
	Andelen som får ett gott eller mycket gott bemötande vid kontakt med socialförvaltningen ska fortsatt vara 100 %	Andel %	100 %	Resultaten från servicemätningen som mäter tillgänglighet avseende telefon och e- post redovisas först senare under hösten	Oförändrat	
	Andelen som tar kontakt med socialförvaltningen via telefon och som får	Andel (%)	17 %	Resultaten från servicemätningen som mäter tillgänglighet avseende telefon och e- post redovisas först senare under hösten	Ökad andel	

	direkt svar på en enkel fråga ska öka					
	Andelen som skickar e-post till socialförvaltningen och får svar inom en dag ska öka	Andel (%)	83 %	Resultaten från servicemätningen som mäter tillgänglighet avseende telefon och e- post redovisas först senare under hösten	Ökad andel	
En bedömning av nuläget och om respektive mål är uppfyllt görs i delårsbokslutet. Utifrån bedömningen lämnas utförliga kommentarer, på sidorna 4-12 i delårsbokslutet.						
1.4	Har nämnden beslutat om åtgärder vid brister i måluppfyllelsen?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Vid uppföljningen inför delårsbokslutet var det möjligt att följa upp ett fåtal nyckeltal. Kommentarer till varje mål ger inte anledning till några åtgärder.						

2	Ekonomistyrning	Ja	Nej	Del -vis	Vet ej	Bilaga
2.1	Har nämnden fastställt en budget i balans?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Se Bilaga 1.1 a) Budget för socialnämnden 2020-2022 Bilaga 2.1 a) Handlingsplan, bilaga 2 till nämndens delårsbokslut 2019 Bilaga 2.1 b) SN protokoll 2019-09-24
<p>För att sänka kostnadsläget beslutade nämnden under hösten 2019 om åtgärder. När nämnden godkände delårsbokslutet 2019 innefattade beslutet också en handlingsplan avseende kostnadsminskande åtgärder 2019-2020. Av protokollet framgår att de föreslagna åtgärderna samtidigt avslutade tidigare beslutade handlingsplaner (SN 2018-12-18 § 122 och SN 2019-04-23 § 45). Nämnden bestämde också att resultatet efter avstämning mot tidigare handlingsplaner och de förnyade bedömningarna skulle beaktas i socialnämndens budget 2020. Bilaga 2.1 a) <i>Handlingsplan, bilaga 2 till nämndens delårsbokslutet 2019</i> specificerar de åtgärder som ska minska kostnaderna. Åtgärderna fokuserade på att dels minska kostnaderna för köpta vårdplatser och dels på att minska personalkostnaderna.</p> <p>I nämndens budget 2020-2022 beskrivs vidtagna och planerade åtgärder för att uppnå ekonomisk balans. Det konstaterades att det pågår ett arbete utifrån den handlingsplan som nämnden fastställde i samband med delårsbokslutet 2019. Under hösten fattades beslut om att förvaltningens personal ska minska med drygt 20 tjänster. De anställningar som främst berörs är inom förvaltningens stabsorganisation och inom enheten Stöd- och behandling. Ett större antal av de berörda medarbetarna har lämnat organisation vid årsskiftet, men full helårseffekt anses uppnås först 2021. Inom avdelning Unga uppnåddes goda resultat redan under 2019 genom både en minskning av antalet insatser och lägre kostnader för köpt vård. Vid ingången av år 2020 överstiger dock kostnadsläget budgeten vilket kräver ytterligare åtgärder inom avdelningen. Avdelning Unga hade under 2019 väsentligt ökande kostnaderna för konsulentstödda familjehem. Även avdelningens köp av vårdplatser ligger högre än budgeterat vid årsskiftet. Kostnaderna måste reduceras för att nå en budget i balans. Under 2019 påbörjades hemtagning från externa institutionsplaceringar till förvaltningens ungdomsboende och detta arbete planeras fortgå. För att effektivisera nyttjandet av förvaltningens lokaler pågår en omstrukturering. Genomslaget av de planerade förändringar ger bättre ekonomi under innevarande år, med full effekt förväntas 2021. Det påpekades att den stora utmaningen under 2020 är att hantera en omfattande ärendemängd inom den budget som avdelning Unga har tillgång till.</p> <p>På sidorna 11-12 i <i>Budget för socialnämnden 2020-2022</i> beskrivs de vidtagna och planerade åtgärderna än mer noggrant.</p> <p>Det kan noteras att nämndens kommunbidrag 2020 är lägre än 2019. Vid årsskiftet flyttades viss</p>						

	<p>verksamhet, två boenden och kontaktpersoner enligt LSS (Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade) över till vård- och omsorgsnämnden och alkoholhandläggare flyttades till miljöskyddsnämnden. Ett tillfälligt kommunbidrag upphörde eftersom färre tillhör gruppen ensamkommande barn och unga.</p>					
2.2	<p>Följer nämnden upp ekonomin och upprättar prognoser tillräckligt under året?</p>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<p>Bilaga 2.2 a) Månadsuppföljning mars, Bilaga 2.2 b) Uppföljning per mars 2020 och Bilaga 2.2 c) Socialnämndens protokoll 2020-04-21.</p> <p>Bilaga 2.2 d) Fördjupad månadsuppföljning 2020, Bilaga 2.2 e) Förslag till kostnadsminskande åtgärder, Bilaga 2.2 f) Uppföljning per april 2020 och Bilaga 2.2 g) Socialnämndens protokoll 2020-05-14.</p> <p>Bilaga 2.2 h) Månadsuppföljning maj, Bilaga 2.2 i) Uppföljning per maj 2020 och Bilaga 2.2 j) Socialnämndens protokoll 2020-06-21.</p> <p>Bilaga 2.2 k) Ekonomisk uppföljning efter juli, Bilaga 2.2 l) Ekonomisk uppföljning efter juli</p>
<p>Enligt Alingsås kommuns styrmodell följer kommunfullmäktige upp kommunens budget två gånger om året, per den sista augusti och sista december. Därutöver genomförs månadsuppföljningar av nämndernas ekonomi, fördjupad månadsuppföljning per sista april samt löpande analys av verksamheterna. Inför respektive nämnds beslut om fördjupad månadsuppföljning och bokslut sker dialogmöten både på tjänstemanna- och politisk nivå. Varje nämnd ansvarar för att regelbundet och systematiskt följa upp den egna verksamheten utifrån mål och resultat, kvalitet, ekonomi och personal. Löpande uppföljning av respektive nämnds ekonomi ska göras månadsvis enligt gällande anvisningar. Vid befarade avvikelser i förhållande till budget ska en handlingsplan för en budget i balans beslutas och rapporteras till kommunstyrelsen. Respektive nämnd beslutar om sin månadsuppföljning. Socialnämnden godkände, 2020-01-21, § 2, <i>Ekonomisk uppföljning 2020</i>, - ett komplement till den kommuncentrala uppföljningen. Ärendet <i>Ekonomisk uppföljning 2020</i> framgår av protokollet, se Bilaga 1.1 b) Protokoll SN 2020-01-21. Syftet med kompletteringen är att nämnden ska få god insyn i hur ekonomi och verksamhet utvecklar sig. Efter varje månad, undantaget juni eftersom socialnämnden inte har något sammanträde i juli, kommer nämnden få aktuell information om kostnadsutvecklingen. Första uppföljningen sker på nämnden i februari då information om utfallet efter januari presenteras. Det gäller kostnader och/eller volymer för personal, köpt vård på avdelningsnivå men även kopplat till specifika enheter inom myndighetsutövningen, familjehemsarvoden och försörjningsstöd. Den ekonomiska uppföljningen kommer från och med mars och framåt innehålla en samlad bedömning av socialnämndens ekonomiska resultat. Från och med mars månad redovisas också hur verksamheten utvecklas utifrån den införda styrkortsmodellen. Det innebär att nämnden kommer kunna följa det framtagna styrkortet på förvaltningsövergripande nivå tillsammans med de verksamhetstal som kopplats till styrkortsmodellen. Därutöver kommer det på nämndsmötena göras fördjupningar inom specifika områden i syfte att belysa hur verksamheten utvecklar sig.</p> <p>Årets första ekonomiska uppföljning redovisades muntligt på nämndens sammanträde i februari, under punkten information.</p> <p>På nämndens sammanträde i april presenterades <i>Ekonomisk uppföljning 2020</i>, SN 2020-04-21, § 25. Uppföljningen finns i bilagorna Bilaga 2.2 a) <i>Månadsuppföljning mars</i>, Bilaga 2.2 b) <i>Uppföljning per mars 2020</i> samt Bilaga 2.2 c) Socialnämndens protokoll 2020-04-21. Månadsuppföljningen efter mars redovisades dels genom en beskrivande text om periodens utfall, en jämförelse med tidigare år och en prognos på årsbasis. Uppföljningen åskådliggjordes med en Power-point presentation. Inledningsvis med en uppställning av nuläget totalt för hela förvaltningen, men även på nämnds-, förvaltningschefs- och avdelningsnivå visades första kvartalets utfall, budget och avvikelse samt några kommentarer om orsakerna till avvikelsen. Därefter en tabell med periodens avvikelse och en</p>						

prognos för helåret. Presentationen fortsatte med ett antal grafer. I graferna kan man se utfall 2019, budget 2020 och utfall för årets tre första månadernas. Graferna visade förvaltningens personalkostnader - personalkostnader för ensamkommande barn och unga redovisades dock särskilt, kostnader för arvoden (som bland annat avser familjehem), försörjningsstöd, antal hushåll med försörjningsstöd, kostnader för köpt vård avdelning Unga, kostnad köpt vård ensamkommande barn och unga, kostnad konsulentstödda familjehem, kostnad köpt vård avdelning Unga HVB (hem för vård och boende), kostnad vård avdelning Vuxna, kostnad köpt vård vuxna socialpsykiatri, kostnad vård vuxna missbruk och kostnad för köpta platser avseende våld i nära relationer.

I *Månadsuppföljning mars* konstaterades att nämnden har ett underliggande strukturellt underskott i förhållande till budget. Framför allt genererar den köpta vården för barn och unga samt arvoden till familjehem, kontaktpersoner och kontaktfamiljer höga kostnader, Även kostnaderna för försörjningsstöd har ökat under en längre tid.

Prognosen efter mars månad pekade på ett negativt utfall på - 7 000 tkr för år 2020. Orsakerna till den negativa avvikelsen gentemot budget var framförallt personalkostnader kopplade till arvoden för familjehem, men även i viss mån arvoden för kontaktpersoner och kontaktfamiljer. Volymerna för köpt vård låg högre än beräknat under första kvartalet och medförde ökade kostnader gentemot budget. Kostnaderna för försörjningsstöd konstaterades ha en uppåtgående trend.

Socialnämnden fastställde månadsuppföljningen och gav förvaltningen i uppdrag att redovisa åtgärder för att hantera budgetunderskottet med återrapportering vid nämndens sammanträdet i maj. Beslutet expedierades till kommunstyrelsen.

Efter april månad redovisades *Fördjupad månadsuppföljning per april 2020*, SN 2020-05-14, § 29. Månadsuppföljningen hade samma upplägg som tidigare, det vill säga en beskrivande text, en Power point presentation, men kompletterades med ett förslag till kostnadsminskande åtgärder.

Uppföljningen återfinns i bilagorna Bilaga 2.2 d) *Fördjupad månadsuppföljning 2020*, Bilaga 2.2 e) *Förslag till kostnadsminskande åtgärder*, Bilaga 2.2 f) *Uppföljning per april 2020* samt Bilaga 2.2 g) Socialnämndens protokoll 2020-05-14.

Prognosen visade ett underskott på 6 600 tkr på årsbasis. Orsakerna till den negativa avvikelsen gentemot budget var, liksom tidigare, framförallt personalkostnader kopplade till arvoden för familjehem, men även i viss mån arvoden för kontaktpersoner och kontaktfamiljer. Kostnaderna för köpt vård på grund av ökade volymer visade också underskott gentemot budget. Även kostnaderna för försörjningsstöd konstaterades vara höga.

Årsprognosen visade en förbättring med 400 tkr jämfört med föregående månads uppföljning. I stort berodde förbättringen på minskande personalkostnader, dels på grund av vakanta tjänster och dels minskande nettokostnader efter beslut om att stänga akutboendet under pågående pandemi.

I *Förslag till kostnadsminskande åtgärder* återfinns åtgärder med en helårseffekt på totalt 5 850 tkr: omställning avdelning Vuxna 4 700 tkr, vidareuthyrning av lokal 730 tkr och att säga upp avtal med samarbetspartners 420 tkr.

Socialnämnden fastställde *Fördjupad månadsuppföljning per april 2020*. Socialnämnden ansåg att uppdraget riktat till förvaltningen i SN 2020-04-21 § 25 var fullgjort. Nämnden gav förvaltningen i uppdrag att genomföra föreslagna kostnadsminskande åtgärder på totalt 5 850 tkr, men andra åtgärder än att avsluta avtal med samarbetspartners som skulle utredas av förvaltningen. Beslutet expedierades till kommunstyrelsen.

Socialnämnden fastställde *Ekonomisk uppföljning maj 2020*, 2020-06-16 § 36. Uppföljningen presenterades på samma sätt som vid tidigare månadsuppföljningar. Prognosen låg på oförändrad nivå, - 6 600 tkr. Huvudorsakerna till underskottet var de samma som vid föregående prognoser, vilket framgår av bilagorna Bilaga 2.2 h) *Månadsuppföljning maj*, Bilaga 2.2 i) *Uppföljning per maj 2020* samt Bilaga 2.2 j) Socialnämndens protokoll 2020-06-21. Även detta beslut lämnades till kommunstyrelsen.

Nämndens sammanträde i augusti ställdes in. Ett utskick gjordes till nämndledamöterna. I utskicket ingick *Ekonomisk uppföljning efter juli månad* med *Månadsuppföljning juli* (Bilaga 2.2 k) och

	<p><i>Uppföljning per juli</i> (Bilaga 2.2 I). Prognosen visade på ett fortsatt prognosticerat utfall på – 6 600 tkr för 2020.</p> <p>Delårsbokslutet i september visar ett prognosticerat underskott på – 5 300 tkr. Jämfört med uppföljningen efter maj månad är det en förbättring med 1 300 tkr. Knappt halva förbättringen beror på kompensation för korttidssjuklönekostnader, avseende perioden april – juli, som fördelades ut centralt av kommunen – en del relaterade till covid-19. Andra orsaker är ytterligare statsbidrag för psykisk ohälsa och effekter av att några tidsbegränsade anställningar inte kommer att förlängas. Orsakerna till underskottet beror till största delen på personalkostnader kopplade till arvoden för familjehem, men även i viss mån arvoden för kontaktpersoner och kontaktfamiljer. Ett fortsatt högt kostnadsläge för köpt vård och försörjningsstöd.</p>
2.3	<p>Har nämnden fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att uppnå budget?</p> <p><input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/></p> <p>Se Bilaga 2.2 g) SN protokoll 2020-05-14</p>
	<p>Socialnämnden fastställde <i>Fördjupad månadsuppföljning per april 2020</i>. Socialnämnden ansåg att uppdraget riktat till förvaltningen i SN 2020-04-21 § 25 var fullgjort. Nämnden gav förvaltningen i uppdrag att genomföra föreslagna kostnadsminskande åtgärder på totalt 5 850 tkr, men ett bevakningsavtal avslutades istället för som föreslagits att säga upp avtal med samarbetspartners.</p>
2.4	<p>Har nämnden redovisat en konsekvensanalys till fullmäktige i de fall budget inte anses stå i relation till uppdraget?</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/></p>
	<p>Samtliga månadsuppföljningar har expedierats till kommunstyrelsen, vilket också framgår av protokoll för respektive sammanträde.</p>

3	Intern kontroll	Ja	Nej	Delvis	Vet ej	Bilaga
3.1	Finns det en fastställd årlig internkontrollplan för uppföljning av den interna kontrollen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Bilaga 3.1 Socialnämndens budget 2020-2022 Bilaga 2 Internkontrollplan 2020
2020 års internkontrollplan är en bilaga till Socialnämndens budget 2020-2022.						
3.2	Genomförs årliga risk- och väsentlighetsanalyser?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Bilaga 3.2 Socialnämndens budget 2020-2022 Bilaga 1 Socialnämndens väsentlighets- och riskanalys
	Inför 2020 genomfördes en väsentlighets- och riskanalys som tog sin början på en halvdag, 2020-10-02, på förvaltningsledningsgruppen. Efter inledning med syfte med analysen och en SWOT-analys identifierades risker/oönskade händelser. Riskerna beskrevs och sammanställdes för att därefter värderas. En kostnads- och nyttoanalys gjordes av riskerna, vilket utmynnade i en väsentlighets- och					

	<p>riskanalys. Den framtagna väsentlighets- och riskanalysen presenterades på ett förstärkt arbetsutskott, 2020-10-16. Efter en dialog med arbetsutskottet ansågs väsentlighets- och riskanalysen kunna gå vidare till nämnden. 2020 års väsentlighets- och riskanalys fastställdes sedan av nämnden, som bilaga 1 till Socialnämndens budget för 2020-2022.</p>					
3.3	Har en risk- och väsentlighetsanalys genomförts inför val av kontrollmål i 2020 års internkontrollplan?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	<p>Utifrån den väsentlighets- och riskanalys som genomfördes under hösten 2019 togs 2020 års internkontrollpunkter fram. De risker som inte hanteras som internkontrollpunkter omhändertas inom ramen för förvaltningens uppföljning av kritiska verksamhetsfaktorer utifrån perspektiven ekonomi, målgrupp, verksamhet och medarbetare. Uppföljning av de kritiska verksamhetsfaktorerna sker på förvaltningsledningsgrupp månatligen från och med mars månad.</p>					
3.4	Är nämnden delaktig i risk- och väsentlighetsanalysen som ligger till grund för IK-planen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	Se svar under 3.2 där det beskrivs hur väsentlighets- och riskanalysen arbetades fram.					
3.5	Rapporteras resultat från arbetet med intern kontroll till nämnden?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Se Bilaga 3.1 Socialnämndens budget 2020-2022 Bilaga 2 Internkontrollplan 2020
	Enligt Alingsås kommuns styrmodell och även enligt beslutad internkontrollplanen ska uppföljning göras inför del- och årsbokslut.					
3.6	Upprättas en genomförande-/uppföljningsrapport avseende resultatet av genomförda kontroller?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Bilaga 3.6 Uppföljning av internkontrollplan delårsbokslut
	<p>För varje identifierad risk anges område, process, riskvärde, vad som ska kontrolleras, vilken metod som ska användas och vem som är ansvarig för uppföljningen. Inför delårsbokslutet redovisas resultatet av uppföljningen och även en bedömning görs av om det finns någon anmärkning/försumbar anmärkning. Några uppföljningar blir omfattande. Som exempel kan nämnas den analys som gjordes av oplanerade avbrott avseende familjehemsplaceringar utifrån risken att processen kring placering av unga inte är tillräckligt effektiv.</p>					
3.7	Hur ofta sker rapportering av uppföljning av IK-planen till nämnden?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Se Bilaga 3.1 Socialnämndens budget 2020-2022 och Bilaga 2 Internkontrollplan 2020
	Enligt internkontrollplanen ska uppföljning göras inför del- och årsbokslut.					
3.8	Fattas beslut eller ges direktiv vid konstaterade avvikelser/brister	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

	Vid uppföljningen inför delårsboks slutet bedömdes samtliga kontrollmoment ha genomförts utan anmärkning/med försumbar anmärkning.
--	--

***Vänligen bifoga risk- och väsentlighetsanalyser & internkontrollplaner för åren 2018, 2019 och 2020.**

Bifogas:

Bilaga Internkontroll 2018

Bilaga Väsentlighets- och riskanalys 2018

Bilaga Internkontroll 2019

Bilaga Väsentlighets- och risk analys 2019

Bilaga 3.1 Socialnämndens budget 2020-2022 Bilaga 2 Internkontrollplan 2020

Bilaga 3.2 Socialnämndens budget 2020-2022 Bilaga 1 Socialnämndens väsentlighets- och riskanalys

4	Utmaningar och risker
4.1	Redogör för nämndens utmaningar på kort och lång sikt (ange minst 5 områden)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Det finns en stor risk att kostnaderna för försörjningsstödet ökar. Alingsås har tidigare befunnit sig på nationellt låga nivåer över tid, men en ökning av försörjningsstödet har skett under 2019-2020. Utifrån rådande konjunktur kan ytterligare ökning antas - osäkert i vilken storleksordning. 2. Fler kan utsättas för våld. Nationella bedömningar visar att till följd av covid-19 kommer fler att utsättas för våld. Det betyder att fler kommer att ha behov av stöd och skydd från socialtjänsten. Risk finns att även volymen utsatta barn följer samma mönster. Socialförvaltningen har ännu inte sett ökningen, men bevakar utvecklingen. 3. En utmaning är psykisk ohälsa i samhället i stort. På kort sikt kopplat till covid-19, men även generellt på längre sikt. 4. Bostadsbristen är en utmaning både på kort och lång sikt. Bostadsbristen försvårar för klienter inom hela vuxenfältet att skapa en fungerande vardag. Det är klienter som är utsatta för våld i nära relationer, har psykisk ohälsa och/eller missbruksproblem. 5. Socialförvaltningen ser en risk för ökad droganvändning och drogliberalism hos yngre ungdomar. Droger är mer lättillgängliga än tidigare. 6. Det finns en risk att barns och ungas psykiska ohälsa ökar ytterligare. Socialförvaltningen möter många barn/ungdomar samt föräldrar som har barn med olika typer av diagnoser, vilket ställer stora krav på samverkan och tidig upptäckt/tidiga insatser för att undvika större problem i framtiden. En stor andel av de barn som får insatser av socialtjänsten har någon form av diagnos.