

Vård- och äldreomsorgsnämnden

Datum
2024-03-26

Dnr VÄN 2024-264

Mottagare
Kommunstyrelsen

Vård- och äldreomsorgsnämndens kommentar till revisionsberättelsen 2023

Nedan besvaras de synpunkter som kommit upp i revisionsberättelsen för äldrenämndens verksamhetsberättelse 2023.

Revisionens synpunkter:

Äldrenämnden redovisar att 6 av 10 mål är uppfyllda och 4 är delvis uppfyllda. Vi delar till viss del nämndens bedömning av måluppfyllelsen. Vår bedömning är att 5 mål är delvis uppfyllda, 1 mål uppnås inte och att 4 mål saknar tillräckliga underlag för att kunna bedöma resultatet av måluppfyllelsen.

Nämndens kommentar:

Vid bedömning av målen har nämnden gjort en samlad bedömning baserad på både måluppfyllnad av indikatorerna och de aktiviteter som genomförts. I vissa fall har det inte längre varit möjligt att mäta indikatorn och då har bedömningen enbart utgått från genomförda aktiviteter och det resultat som uppnåtts som en följd av dem. Med den metodiken får vi ett annat utfall av måluppfyllelsen än vad revisorerna bedömer. De bedömningsgrunder som använts redovisas tydligt i verksamhetsberättelsen.

Revisionens synpunkter:

Nämnden bedriver ett i allt väsentligt systematiskt arbete med sin interna kontroll. Samtidigt kan konstateras att nämnden redovisar avvikelser i sin rapportering av intern kontroll.

Nämndens kommentar:

I det systematiska arbetet med internkontrollplaner lyfts varje år områden och aktiviteter dels utifrån risk och konsekvens men även utifrån att nämnden vill säkra upp aktiviteter där det kan finnas risk för avvikelser. På det sättet kan internkontrollen stärkas kontinuerligt men det innebär också i normalfallet att någon/några form(er) av avvikelse(r) uppstår. Det viktiga är då att utarbeta rutiner för att dessa avvikelser inte uppstår i framtiden. Internkontrolluppföljningen visar avvikelser men också att åtgärder vidtagits.

Revisionens synpunkter:

Granskningen av nämndens upphandlingar och inköp visar att risker och kontroller avseende välfärdsbrott i samband med upphandling och inköp kan förbättras.

Nämndens kommentar:

Nämnden och förvaltningen tillstår att det finns brister i de områden som revisionen uppmärksammat och ett förbättringsarbete pågår för att säkerställa en mer ändamålsenlig hantering av både upphandlingsplan och konkurrensutsättningsplan. Rutiner för kontroll av ingångna avtal behöver utvecklas och förfinas för att säkerställa inte bara kvalitet. I internbudget 2024 har samtliga nämnder flera strategiska uppdrag som innebär att åtgärderna kommer tas om hand inom ramen för nämndens internbudget och förvaltningens verksamhetsplan.

Revisionens synpunkter:

Vi bedömer sammantaget att äldrenämnden har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt.

Nämndens kommentar:

Synpunkten från revisionen är svår att bemöta då det inte framgår vad bedömningen i revisionsberättelsen baseras på. Verksamhet som bedrivs på ett ändamålsenligt sätt inbegriper många olika aspekter där måluppfyllelse är en del. Andra aspekter är till exempel rättssäker handläggning, verkställighet av beslut, brukarundersökningar och resultat av insatser.

Linköping den 26 mars 2024



Fredrik Hasselgren

tf ordförande vård- och äldreomsorgsnämnden