

Kommunstyrelsen
Socialnämnden
Kommunfullmäktige, för kännedom

Granskning av uppföljning och insyn privata utförare

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer genomfört en granskning av uppföljning och insyn av privata utförare. Granskningens syfte är att bedöma om socialnämnden säkerställer en tillräcklig uppföljning och kontroll av privata utförare samt att översiktligt granska det kommungemensamma systemet för upphandling och inköp med bäring på uppföljning och insyn av privata utförare.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att socialnämnden **inte helt** säkerställer en tillräcklig uppföljning och kontroll av privata utförare. Därtill är vår samlade bedömning att kommunstyrelsen har ett ändamålsenligt system för upphandling och inköp med bäring på uppföljning och insyn av privata utförare.

Det finns riktlinjer för uppföljning och insyn vilka fastställer att varje nämnd ska göra en klassificering av vilka avtal som är strategiska samt att årlig uppföljning ska ske av befintliga avtal. Kommunstyrelsen och socialnämnden har fattat beslut om klassificering samt uppföljning av dessa. Vi saknar dock kontrollmoment i socialnämndens internkontrollplaner för år 2022. Det finns vidare en reglering i förfrågningsunderlag och avtal vilken säkerställer en insyn hos privata utförare. Vi noterar vidare att det sker en uppföljning samt att socialnämnden aktivt beslutat om åtgärder utifrån genomförda avtalsuppföljningar.

För övriga iakttagelser och bedömningar hänvisar vi till revisionsrapporten ”Granskning av uppföljning och insyn privata utförare, november 2022”.

Utifrån genomförd granskning rekommenderas socialnämnden att:

- Att säkerställa att internkontrollplanen innehåller kontrollmoment med bäring på uppföljning av avtal med privata utförare.
- Att överväga att följa upp avtal på individnivå i de fall det är motiverat utifrån ett riskperspektiv (risk för den enskilda personen) och/eller ett ekonomiskt perspektiv (avtalet är värt mycket pengar) samt att i så fall rapportera uppföljningen till nämnd.

Rapporten översänds härmed till kommunstyrelsen och socialnämnden samt, för kännedom, till kommunfullmäktige.

För kommunens revisorer

Folke Palmgren
Ordförande

Deltagare

DANDERYDS KOMMUN 212000-0126 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: FOLKE PALMGREN

Folke Palmgren
Förtroendevald revisor

2022-12-16 10:14:26 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post