



Uppföljande  
granskning  
2017

Kommunstyrelsen

# Sammanfattning

I denna rapport sammanfattas resultatet av uppföljande granskning av ersättningar flyktingverksamheten 2012. Uppföljningens syfte är att följa upp och bedöma om nämndernas internkontrollarbete är tillräckligt. Utgångspunkter är de rekommendationer som lämnats i tidigare fördjupningsgranskning. De väsentligaste iakttagelserna är följande:

Kommunövergripande riktlinjer har inte tagits fram. En översyn av kommunens mottagande och etablering av nyanlända har genomförts på uppdrag av kommunstyrelsen (2015). Att utveckla samordning mellan förvaltningarna är ett av förslagen som ska ha utformats, införts och följts upp hösten 2017.

Modell för fördelning av schablonersättningar finns och kommer att ses över utifrån nya ersättningsregler från och med 1 juli 2017. En tjänst som återsökningscontroller har inrättats. Det är oklart vilka arbetsuppgifter som innefattas. Utsedda personer vid förvaltningarna sköter återsökning av ersättningar och ansvarar för kontrollen av att sökta medel erhålls.

Vid socialförvaltningen finns en flyktingsamordnare anställd. En utförlig dokumenterad rutinbeskrivning inklusive processbeskrivningar finns framme.

Kommunstyrelsen får återrapport av flyktingersättningar i månadsbokslut vid varje sammanträde.

*Vi rekommenderar kommunstyrelsen att:*

Dokumentera kommunövergripande riktlinjer och rutiner när det gäller återsökningar som faller in under förvaltningarnas samordnade uppdrag kring mottagning och etablering av nyanlända. Det innefattar att formalisera kontinuerlig återrapportering kring fortsatta utvecklingsarbeten i överensstämmelse med uppsatt tidplan.

Kommunstyrelsen bör förvissa sig om att den interna kontrollen är tillfredsställande för övriga nämnder. Det innefattar att lämna anvisningar på det sätt nämnderna har att rapportera hur kontrollen sköts och bedöma om kontrollen är tillräcklig. Rekommendationer i ursprunglig granskning om att tillskapa samordnande funktion på kommunövergripande nivå kvarstår.

# Bedömning

Uppföljningens syfte är att följa upp och bedöma om nämndens/nämndernas internkontrollarbete är tillräckligt. Vår bedömning är att det behövs förbättringar i arbetet med att säkerställa kontrollen för ersättningar i flyktingverksamheten.

## Intern kontroll

### Ersättningar flyktingverksamheten



Bedömningen grundas enligt följande

- Erfordrar väsentliga förbättringar
- Erfordrar förbättringar
- Tillfredsställande mindre iakttagelser
- Tillfredsställande

# Ersättningar flyktingverksamheten 2012

Granskning	Resultat
Riktlinjer	<p>Kommunövergripande riktlinjer har inte tagits fram. Kommunstyrelsen har gett kommundirektören uppdraget att kartlägga och ta fram förslag på utvecklingsområden när det gäller mottagandet och etablering av nyanlända (2014, 2015). Som ett av utvecklingsområdena anges samordning mellan förvaltningarna och att utveckla ekonomiprocess för finansiering av verksamheten. Aktiviteter för att utforma, införa och följa upp ska ha genomförts hösten 2017 enligt aktivitetsplan (KS16-12-133).</p> <p>En modell för fördelning av schablonersättningar finns framme (2013). Denna är oförändrad enligt beslut i KS (2014). Ekonomichef har uppdraget att se över modellen då schablonerna kommer att ändras (juli 2017). Kommunstyrelsens uppdrag enligt ovan utmynnande i rapport kring lösningsförslag om fortsatta utvecklingsarbeten (jan 2016). Kommundirektören fick tillsammans med övriga förvaltningschefer (styrgruppen) uppdrag att redovisa detaljutformning av lösningsförslagen. Vi har inte fått underlag som styrker att detaljutformning finns framme i denna granskning. Informationer kring återrapportering av fortsatta aktiviteter i styrgruppen har inte erhållits.</p>

# Ersättningar flyktingverksamheten 2012

Granskning	Resultat
Rutiner/arbetssätt	<p>Vid föregående granskning rekommenderades kommunen att stärka kontrollen genom samordnat arbetssätt och genom kommunövergripande rutiner. Vid socialförvaltningen har en utförlig dokumenterad rutinbeskrivning kring återsökningsprocessen tagits fram. Processbeskrivningar finns framme (nov 2016). Hanteringen kring ersättningar för ensamkommande barn omfattas av beskrivningen.</p> <p>En flyktingsamordnare har anställts vid socialförvaltningen. Befattningsbeskrivning har efterfrågats men inte erhållits.</p> <p>En tjänst som återsökningscontroller finns vid central ekonomifunktion. Vad som ingår i arbetsuppgifterna har efterfrågats. Återsöknings-controller har ingen annan arbetsbeskrivning än övriga controllers vid ekonomiavdelningen.</p> <p>Controllers följer upp hur mycket pengar man fått från Migrationsverket jämfört med budget. Enligt socialförvaltningens rutinbeskrivning svarar den som återsöker medel för kontrollen mot Migrationsverkets beslut och att pengarna erhålls.</p> <p>Kommunstyrelsen får löpande rapportering kring flyktingersättningar i månadsboksluten.</p>