

Mottagare  
Socialnämnden

## Svar på revisionsrapport. Kontrollen och uppföljningen av privata utförare

### Förslag till beslut

- Socialnämnden ställer sig bakom tjänsteskrivelsen och skickar den till revisorerna som svar på revisionsrapporten.

---

### Sammanfattning

Revisorerna har granskat om de bedömer att socialnämnden har säkerställt en ändamålsenlig styrning och en tillräcklig intern kontroll och uppföljning för att minska riskerna för välfärdsbedrägerier och oegentligheter hos privata utförare.

Revisorernas samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att socialnämnden i allt väsentligt har en ändamålsenlig styrning och en tillräcklig intern kontroll och uppföljning. För att ytterligare förbättra den interna kontrollen lämnar revisorerna några rekommendationer vilket socialförvaltningen tar till sig och kommer att arbeta med.

### Ärendebeskrivning

Revisionsbyrån Azets har av Region Gotlands revisorer fått i uppdrag att bedöma om socialnämnden har säkerställt en ändamålsenlig styrning och en tillräcklig intern kontroll och uppföljning för att minska riskerna för välfärdsbedrägerier och oegentligheter hos privata utförare.

Revisorernas samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att socialnämnden i allt väsentligt har en ändamålsenlig styrning och en tillräcklig intern kontroll och uppföljning. Revisorerna anser att socialnämnden har identifierat områden där det finns risk för oegentligheter och välfärdsbedrägerier kopplat till privata utförare både i riskanalysen och internkontrollplanen. Det finns dock några förbättringsområden med rekommendation om åtgärder enligt nedan. Socialförvaltningen instämmer i rekommendationerna och kommer att förbättra den interna kontroller ytterligare, se vidare under respektive rekommendation nedan.

*Säkerställa att tillräckliga kontroller genomförs i samband med ägarbyte eller andra väsentliga förändringar i verksamheten. Detta i syfte att säkerställa att samtliga krav enligt uppdrag- och kvalitetskrav för SÄBO och hemtjänst, samt att avtal efterlevs.*

Inom Region Gotland finns övergripande rutiner som täcker situationen då ett

avtal överlåtes till annan juridisk person. Där säkerställs att den nya avtalsparten uppfyller formella krav i avtalet. Denna rutin omfattar inte situationer då befintlig avtalspart byter ägare, exempelvis då ett bolag överlåts mellan koncerner. Inom förvaltningens arbete med välfärdsbrottslighet kommer förvaltningen att ta fram rutiner i syfte att förbättra kontrollen.

*Säkerställa att fakturaunderlag följer den formalia som anges i gällande avtal.*

Socialförvaltningen anser att det i och för sig finns avvikelser i fakturornas innehåll, dock har detta inte inneburit några risker för felaktiga utbetalningar då förvaltningens interna kontroll avseende fakturor fungerar väl. Däremot ska förvaltningen framöver säkra att fakturor bättre uppfyller formaliakrav.

*Säkerställa att det finns en tydlig ansvarsfördelning kring vilket mandat respektive funktion har i samband med avtalsavvikelser.*

Socialförvaltningen kommer framöver att komplettera befintlig sanktionstrappa med tydlig ansvarsfördelning.

*Säkerställ att det finns etablerade rutiner som beskriver vilka åtgärder som ska vidtas utifall att avvikelser identifieras vid leverantörsuppföljning.*

Förvaltningen kommer att ta fram rutiner för att tydliggöra hur avtalsavvikelser tas omhand.

### **Bedömning**

Socialförvaltningens sammantagna bedömning är att de åtgärder som föreslås i rapporten är befogade och kommer att vidtas.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse socialförvaltningen daterad 2025-11-05

Revisionsrapport Granskning av kontroll och uppföljning av privata utförare daterad 2025-08-27

Remissmissiv, Granskning av kontrollen och uppföljningen av privata utförare, daterat 2025-09-11.

Socialförvaltningen

Marica Gardell  
Socialdirektör

### **Skickas till**

Ordförande Region Gotlands revisorer

Azets

RS registrator, ärende RS 2025/1832