

REVISIONSSKRIVELSE
2005-10-20

Social- och omsorgsnämnden
Kommunstyrelsen

Uppföljning av granskning av LASS-ersättning

På uppdrag av Gotlands kommuns revisorer har en uppföljning gjorts av den granskning som gjordes av handläggning av LASS-ersättning år 2003. I granskningsrapporten konstaterades att det fanns ett antal problem som behövde åtgärdas för att förbättra styrningen av verksamheten. Granskningen visar att kontrollen i LASS-rutinerna har förbättrats men att vissa problem kvarstår att åtgärda.

Granskningen av tio slumpmässigt valda ärenden visar att LASS-rutinerna förbättrats jämfört med granskningsresultatet 2003. Dokumenterade beslut från försäkringskassan finns för samtliga ärenden. Utredning som kompletterar beslutet saknas endast i ett av ärendena. Vid granskningen 2003 överensstämde inte schemat mot beslut i åtta ärenden. Resultatet i uppföljningen visar att differenser endast finns i tre ärenden och i två av dessa var det endast små differenser.

Vid granskningen år 2003 konstaterades att den ekonomiska redovisningen inte var sorterad per brukare, vilket försvårade uppföljning på brukarnivå. I 2005 års redovisning finns objektskoder per brukare, vilket möjliggör redovisning av kostnader och intäkter på brukarnivå. Granskningen visar dock att redovisningen är ofullständig, vilket innebär att de ekonomiska rapporterna inte går att använda. Redovisningsrutinerna är i behov av översyn för att stärka den ekonomiska kontrollen inom LASS-verksamheten.

Revisionsrapporten översändes till social- och omsorgsnämnden för åtgärder och till kommunstyrelsen för kännedom. Revisorerna önskar få revisionsrapporten besvarad senast den 8 december 2005.

FÖR GOTLANDS KOMMUNS REVISORER

Börje Lundberg
Revisionens ordförande