

**Kommunstyrelsen**

Ks § 114

Dnr 2015-000111

## **Revisionsrapport, Granskning av rutiner för ansökan om ersättning från Migrationsverket**

### **Kommunstyrelsens beslut**

1. Kommunstyrelsen godkänner yttrandet.
2. Ekonomichefen är ansvarig för samordning av föreslagna åtgärder.

---

### **Bakgrund**

Kommunen tar emot flyktingar och ensamkommande flyktingbarn och ersättning erhålls från Migrationsverket. Viss ersättning erhålls automatiskt medan annan ersättning måste sökas på kommunens initiativ. Om det inte finns tillfredställande rutiner för ansökan om ersättning finns en risk att kommunen missar medel som de enligt lag är berättigade till, vilket potentiellt skulle kunna innebära stora förluster.

På uppdrag av revisorerna i Krokoms kommun har Deloitte genomfört en granskning av rutinerna för ansökan om ersättning från Migrationsverket.

Den övergripande revisionsfrågan är: Har kommunen tillfredställande rutiner kring ansökan om ersättning från Migrationsverket och finns en tillräcklig intern kontroll?

Efter genomförd granskning lämnar revisorerna följande rekommendationer:

- Utse mer än en person i varje verksamhet som är insatt i förfarandet med ansökan om ersättning.
- Färdigställ skriftliga rutiner och säkerställ att rutinerna omfattar hela processen från bokföring av kostnader till avstämningar när ersättningen erhålls.
- Utse en person som har en kommunövergripande överblick och som exempelvis kan bidra med sammanställningar, uppsikt över rutiner och förändringar i regelverk.
- Utred gemensamma metoder för att "koda" kostnader vilket underlättar kontroller.

Ks § 114 (forts)

Dnr 2015-000111

### **Revisionsrapport, Granskning av rutiner för ansökan om ersättning från Migrationsverket**

- Genomför informationsinsatser riktade till personer som arbetar i de verksamheter där kostnader som kan berättiga till ersättning uppstår
- Inför kontrollmoment gällande återsökningar som en del i den interna kontrollen.

Revisorernas rekommendationer är goda och kommer att utgöra vägledning för kommunens arbete med att säkerställa att kommunen inte missar medel som man enligt lag är berättigad till. Som ansvarig för att hålla samman föreslagna åtgärder föreslås ekonomichefen.

#### **Underlag för beslut**

Kanslichefens tjänsteutlåtande den 26 maj 2015  
Socialnämndens svar samt beslut på revisionsrapporten  
Barn- och utbildningsförvaltningens rutin

#### **Beslutsgång**

Det finns ett förslag, grundförslaget, som föreslår kommunstyrelsen godkänna yttrandet. Ekonomichefen blir ansvarig för samordning av föreslagna åtgärder.

Efter fråga på grundförslaget finner ordförande att kommunstyrelsen bifaller det.

---

#### **Kopia till**

Revisorerna  
Kjell Pettersson, Deloitte  
Kommunchefens ledningsgrupp  
Ulla Eriksson, webbredaktör, för utlägg på hemsidan