



UPPFÖLJNING AV INTERNKONTROLLPLAN 2011

Enligt stadens regler för ekonomisk förvaltning är syftet med intern kontroll att säkra en effektiv förvaltning och undgå allvarliga fel och skador. Intern kontroll är ett vitt begrepp. Det innefattar allt från rättvisande räkenskaper till styrning och uppföljning mot uppsatta mål. Inom de olika områdena ska det finnas ett antal styrdokument och rutiner som tillsammans bildar organisationens interna kontrollsystem.

För att säkra att nämndens system för intern kontroll är tillräckliga och efterlevs genomförs årligen verksamhetsrevision och internrevision enligt den internkontrollplan som fastslås i samband med verksamhetsplanen.

Verksamhetsrevision 2011

I nämndens verksamhetsrevision granskas verksamheterna utifrån uppdrag, mål, prestationer, prioriterade frågor och kvalitet samt den inbördes konsistensen mellan plan och rapportering.

Enligt internkontrollplanen skulle följande enheter granskas:

- Drömmen korttidshem
- Kvinnors nätverk (enskild organisation)
- Kvinnors Rätt (enskild organisation)
- Linggården, boende för unga med permanent uppehållstillstånd
- Maria ungdomsenhet
- Organisations- och föreningsstödssektionen
- Lönnen, stödboende
- Skarnäck Care H-huset

Viss omprioritering av granskningar har skett under året. Granskning har skett av Skarnäck Care H-huset medan granskningen av Linggården och Maria Ungdomsenhet har skjutits till 2012..

Sammanfattning

Sammantaget visar verksamhetsrevisionen att de granskade enheterna arbetar i enlighet med de mål och uppdrag som finns för verksamheten samt att rutinerna för uppföljning och kontroll är tillfredställande. Av de brister som påträffats är inga av så allvarlig karaktär att de påverkar verksamheternas kvalitet eller utgör andra stora risker. Vid en enhet, Kvinnors nätverk, kvarstår frågan om verksamhetens omfattning står i rimlig relation till verksamhetsbidragets storlek. Vid Kaninholmen återstår en diskussion med enheten om hantering av mediciner.

Resultat per enhet

Drömmen

Förvaltningen bedömer att Drömmens verksamhetsplan väl speglar vad man vill uppnå med sin verksamhet.

Drömmen har arbetsätt och aktiviteter som leder till önskat resultat. Enheten individanpassar man alla sina insatser utifrån genomförandeplaner och gästernas behov. Uppföljning av detta görs, och insatser som inte bidrar tas bort eller förändras.

Uppföljningen av ekonomin sker kontinuerligt, konsekvent och långsiktigt.

Vi bedömer att Drömmen har en god uppfattning om sina styrkor och svagheter och att man arbetar på ett tillfredsställande sätt när det gäller de risker man ser.

Förvaltningens bedömning är att Drömmen arbetar på ett tillfredsställande sätt både med att använda varje medarbetares kompetens så effektivt som möjligt och med kompetensutveckling.

Förvaltningen rekommenderar Drömmen att utveckla formuleringarna i sina styrdokument så att det tydligare framgår vad organisationen ska uppnå med sin verksamhet. Vidare rekommenderas också Drömmen att uppdatera innehållet i ”Styrpärmen” med bl.a. rutiner för Lex Sarah-anmälningar.

Kvinnors nätverk

Förvaltningens bedömning är att verksamheten stämmer väl överens med ansökan om verksamhetsbidrag.

Det är dock otydligt hur de olika delarna inom Kvinnors nätverk är finansierade. En annan iakttagelse är att verksamhetsinnehållet ger intryck av att ha relativt låg volym med tanke på storleken på det bidrag föreningen får. Det faktum att hela verksamheten går med ett överskott 2010, och därtill ett stort överskott 2009, skulle också kunna tolkas som att storleken på förvaltningens bidrag är i överkant.

Förvaltningen anser att Kvinnors Nätverk har fångat sina möjligheter att kunna stötta utsatta kvinnor, även om det inte uttrycks på ett tydligt sätt i målbeskrivning och målbild.

Förvaltningens bedömning är att föreningen bör sträva efter mer strukturerade metoder för uppföljning av verksamheten eftersom det ökar möjligheterna till verksamhetsutveckling och måluppfyllelse.

Förvaltningen bedömer att Kvinnors Nätverk arbetar aktivt med förändrings- och utvecklingsarbete för att möta verksamhetens behov.

Kvinnors rätt

Utifrån den beskrivning som erhållits bedöms att föreningens stora engagemang i arbetet ger positiva resultat för de kvinnor som söker hjälp. Föreningen har formulerat mål som är rimliga och i viss utsträckning också konkreta och mätbara.

Vidare bedöms att ett något större inslag av dokumentation och uppföljning av arbetet skulle ge föreningen inte bara tidigare signaler om behov av förändring utan också ytterligare argument i sin marknadsföring. Av säkerhetsskäl rekommenderas Kvinnors Rätt att köpa in ett värdeförvaringsskåp till stödsökandedokumentation och placera det på ett säkert sätt i föreningslokalen.

Arbetsätt och aktiviteter leder till önskat resultat men kvaliteten kan vara svår att mäta.

Kvinnors Rätt arbetar med ekonomi och budget på ett strukturerat sätt och att uppföljningen av ekonomin sker med en rimlig kontinuitet.

Organisations- och föreningsstödssektionen

I sektionens verksamhetsplan för 2011 har egna åtaganden med tillhörande aktiviteter skapats för flera nämndmål. Åtagandena omfattar i stödet frivilligorganisationerna, de interna processerna samt avtalsuppföljning.

De åtaganden som skapats för 2011 är konkreta och har koppling till samtliga nämndmål som berör sektionen, förutom målet att förvaltningen är en attraktiv och konkurrenskraftig arbetsgivare.

Sektionen använder en checklista för hur ansökan från föreningen ska bedömas. Sektionen arbetar efter långsiktiga tidplaner och deadlines. De följer den processbeskrivning som tagits fram för handläggning och uppföljning av bidragsansökningar. Aktiviteterna tillsammans med tydliga tidplaner och riktlinjer/checklistor för arbetet ger en tydlig styrning och struktur av arbetet och en likabehandlingsprincip. Det ger också en tydlig fördelning av ansvaret inom sektionen.

En överenskommelse finns med de föreningar som får bidrag. Uppföljningen sker via telefonsamtal, besök, fördjupade granskningar, nätverksmöten och inskickad dokumentation. Uppföljningen av organisationernas resultat och användning av bidrag görs i samband med nästa års ansökan då verksamhetsberättelse, bokslut etc. inkommer till förvaltningen. Sektionen använder också möjligheten att vid behov ta in en extern granskare.

Lönnen

I enhetens åtaganden finns en koppling till nämndmålen i verksamhetsplanen för 2011. Åtagandena fokuserar på viktiga kvalitetsaspekter för klienterna.

Enhetens indikatorer behöver förfinas något och uppföljningen bör göras varje tertiäl för att fungera som underlag för styrning under året.

Uppföljningen av ekonomin sker kontinuerligt och konsekvent.

Uppföljningen av verksamheten sker genom MAPS samt enkäter och dialog med brukarna. Kvalitetssäkring sker genom klagomålshantering, handledning och en egen internkontroll. Minst en gång per år följs det upp att riktlinjerna är fungerande och aktuella. Förvaltningens bedömning är att Lönnens arbete med uppföljning används för att ta fram underlag för förändringar där det visar sig finnas ett behov av detta.

Lönnen arbetar också med resultatbaserad styrning genom att kontinuerligt och systematiskt se över vad verksamheten har gett för resultat för klienten och utvärderar vilka insatser som lett fram till önskat resultat.

Skarpnäck Care H-huset

Under året har förvaltningen på försök utvecklat en modell som kombinerar verksamhetsrevision och fördjupad entreprenaduppföljning. Modellen prövades på Skarpnäck Care H-huset och bedömdes som lyckad både av entreprenören och av granskarna.

H-huset har satt upp ett antal mål för sitt arbete. Målen är konkret knutna till klientarbetet. Genom att koppla innehållet i avtalet till insatserna för de enskilda klienterna menar H-huset att de aktivt bidrar till förvaltningens måloppfyllelse. Ett förbättringsförslag är att formulera förväntade resultat utifrån varje enskilt mål. Förvaltningens bedömning är att H-huset arbetar utifrån avtalat uppdrag och informerar beställande förvaltningar om innehållet i uppdraget. Förvaltningen har tagit del av hur klientarbetet bedrivs utifrån fastlagda rutiner och dokumentation av insatser och bedömer att klientarbetet fungerar på ett tillfredsställande sätt.

Granskningen ger en bild av att H-huset arbetar på ett tillfredsställande sätt både med att så effektivt som möjligt använda varje medarbetares kompetens och med kompetensutveckling.

Uppföljningen av ekonomin bedöms ske kontinuerligt och konsekvent.

Bedömningen är att H-huset arbetar på ett bra sätt med uppföljning av brukarnöjdhet och medarbetarsynpunkter. Positivt är också att H-huset arbetar för att också få in beställarens perspektiv genom placerarenkäter.

H-huset bedöms också arbeta på ett tillfredsställande sätt när det gäller utveckling och förändring, riskhantering och lokalfrågor.

INTERNREVISION 2011

Förvaltningen genomför årligen internrevision med tonvikt framför allt på rutiner inom de ekonomiska och personaladministrativa områdena.

Enligt internkontrollplanen skulle följande enheter granskas:

- Enheten för familje- och ungdomsinsatser, ledningen
- Enheten för hemlösa team 3
- Gålö, behandlingshem
- KrAmi
- Krukis-Örnsberg behandlingshem
- Kruton
- LSS-kollo Björkängen

- LSS-kollo Grandungen
- Maria Ungdomsenhet, ungdomsjouren
- Navet korttidshem
- Orhems Gård, asylboende
- Pelikan-Monumentet träningsboende
- Precens
- Rekryteringsprogrammet
- START Ulvsunda
- Tillståndsenheten
- Västberga boende, lågtröskelboende

Delningen av Socialtjänst- och arbetsmarknadsförvaltningen i Socialförvaltningen och Arbetsmarknadsförvaltningen slutfördes vid halvårsskiftet 2011. Alla planerade besök hann därför inte genomföras. De verksamheter som inte granskades och som istället kommer att besökas 2012 är Ungdomsjouren vid Maria Ungdomsenhet, Pelikan-Monumentet träningsboende samt två LSS-kollon.

Granskningarna visar att man överlag har god kännedom om de regler och rutiner som finns. Några större och allvarliga brister har inte hittats. Vissa mindre misstag har påträffats vid granskningarna men de bedöms inte som allvarliga.

Erfarenheten från granskningarna visar att förvaltningen kan behöva göra information om regler och rutiner i vissa frågor mer lättillgänglig på intranätet.