

Handläggare

Telefon:

Till

Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd

**Uppföljningsrapport för internkontrollplanen 2017 för Rinkeby-Kista
stadsdelsnämnd**



Innehållsförteckning

Inledning	3
Sammanfattande analys.....	5
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	6
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	7
1.2 Tidiga sociala insatser skapar jämlika livschanser för alla	7
1.4 Stockholm är en stad med högt bostadsbyggande där alla kan bo	8
3.3 Fler jobbar, har trygga anställningar och försörjer sig själva	8
3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar	9
4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor	10

Inledning

Den interna kontrollen är en process som utförs av nämnd, förvaltningsledning och medarbetare. För att få ett väl fungerande arbete med internkontrollen fordras ett tydligt och regelbundet informationsflöde mellan medarbetare och ledning. Kommunikation är därför en viktig del av den interna kontrollen. Medarbetare behöver information om uppdrag, ansvar, förutsättningar och rutiner. Ledningen behöver information för att kunna styra, besluta, följa upp och omprioritera. Genom att ha bra och fungerande rutiner och kontroller kan fel och brister upptäckas i tidigt skede och förhindra allvarliga konsekvenser och oegentligheter i verksamheten.

Processen ska säkerställa, med en rimlig grad av säkerhet, att

- verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt
- lagar, avtal och andra för nämnden gällande regler, föreskrifter och beslut följs
- anskaffningen och användningen av resurser är effektiv och ändamålsenlig
- redovisningen och uppföljningen av verksamhet och ekonomi är rättvisande, tillförlitlig och ändamålsenlig
- säkerheten i redovisningsrutiner, administrativa rutiner och IT-system är tillfredsställande

Kommunallagen

I kommunallagen fastställs vad som gäller för den interna kontrollen.

Enligt 6 kap. 7 § kommunallagen har nämnderna inom sitt område ansvar för att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnderna ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detsamma gäller när vårderna av en kommunal angelägenhet har lämnats över till någon annan. Revisorerna prövar om den kontroll som görs inom nämnderna är tillräcklig. En god intern kontroll är en del av det systematiska kvalitetsarbetet.

Till detta har staden beslutat om Regler för ekonomisk förvaltning och tillämpningsanvisningar för nämndernas interna kontroll i syfte att förtydliga vad som gäller specifikt för Stockholms stad.

Intern kontroll

Syftet med intern kontroll är att säkerställa en effektiv förvaltning och undgå allvarliga fel och skador. Den interna kontrollen ska säkerställa att de av fullmäktige fastställda målen uppfylls. I det ligger självfallet även att risker, som kan hindra nämnden från att uppnå sina mål, måste hanteras.

Intern kontroll är en integrerad del i stadens styrsystem. Den omfattar verksamhetskontroller, kontroller i system och rutiner, kontroll av efterlevnad av lagar, riktlinjer och regler samt beslut samt finansiell kontroll.

Intern kontroll är en process, där nämnd, förvaltningsledning och övrig personal samverkar för att med en rimlig grad av säkerhet uppnå målen. Den interna kontrollen inom en nämnd ska bygga på helhetssyn på nämndens verksamheter. Detta betyder att den ska omfatta mål och strategier, styrning och uppföljning samt skydd av tillgångar. Inom dessa områden ska det finnas inbyggda uppföljnings- och kontrollsystem som säkrar en

effektiv förvaltning och förebygger allvarliga fel eller förluster.

En förutsättning för god intern kontroll är tydlig delegation av ansvar och befogenheter i organisationen och att kunskap om denna finns. Det är också väsentligt att chefer ser till att det skapas ett arbetsklimat som gynnar en positiv internkontroll. Det ska finnas acceptans och förståelse för hur och när detta ska göras. I internkontrollarbetet är det viktigt att även identifiera vilka risker verksamheten vågar ta.

Grunden i internkontrollen är en bra kontrollmiljö. Kontrollmiljö handlar i stor utsträckning om den förståelse och acceptans som finns i organisationen för intern kontroll. Regler, policys et cetera är en del i kontrollmiljön. Personalens värdegrund, attityd och kompetens samt lojaliteten till gällande regelverk är centrala delar i kontrollmiljön.

Sammanfattande analys

I samband med att stadsdelsnämnden den 19 december 2016 beslutade om budget och verksamhetsplan för år 2017 fastställdes även den interna kontrollplanen för året. I denna angavs vilka områden och rutiner som skulle granskas. Den interna kontrollen syftar till att säkra en effektiv förvaltning och undgå allvarliga fel och skador. Till grund för valet av granskningsområden låg en risk- och väsentlighetsanalys som gjordes i samband med upprättandet av internkontrollplanen.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.2 Tidiga sociala insatser skapar jämlika livschanser för alla

Process:

Utredning enligt 11 kap 1 § SoL avseende barns behov av stöd eller skydd.

Arbetssätt:

Utvecklingsarbete för att säkra att utredning bedrivs skyndsamt och slutförs senast inom fyra månader.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Verksamhetsuppföljning	 Lagstadgad tidsgräns för utredning överskrids.			Översyn av arbetssätt	Avslutad
				Analys Arbetssätt har setts över och socialsekreterare har nära och tillgänglig arbetsledning. Tidsgräns för utredning följs upp systematiskt på enhetsnivå. Resultaten har förbättrats under året.	
				Översyn av organisationen och utökning av antalet tjänster.	Avslutad
				Analys Antalet socialsekreterartjänster har utökats, med syfte att varje socialsekreterare ska ha färre antal ärenden att ansvara för. Även antalet biträdande enhetschefstjänster har utökats, för att öka tillgängligheten till arbetsledare för socialsekreterare.	
		Analys av resultat	Ingen avvikelse		

1.4 Stockholm är en stad med högt bostadsbyggande där alla kan bo

Process:

Erbjuda bostad med särskild service till personer med funktionsnedsättning.

Arbetssätt:

Kontroll av intern rutin

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Rapportering av verkställda och icke verkställda beslut.	 Beslut om bostad verkställs ej inom lagstadgad tid. Brukarna får inte den insats de bedömts ha behov av.			Uppföljning av icke verkställda beslut om bostad med särskilt stöd och service.	Avslutad
		Kontroll av intern rutin	Ingen avvikelse	Kvartalsvis rapportering.	Avslutad

3.3 Fler jobbar, har trygga anställningar och försörjer sig själva

Process:

Handläggning av ekonomiskt bistånd

Arbetssätt:

Interna kontroller

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Löpande interna kontroller		Intern kontroll.	Mindre avvikelse	Slumpmässiga ärendegenomgångar har gjorts.	Avslutad

Arbetssätt:

Riktade insatser till hushåll som inte har trygga boendeförhållanden

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Uppföljning av bostadslösa hushåll inom ekonomiskt bistånd.	 Fler hushåll blir bostadslösa och placeras på hotell eller vandrarhem.			Uppföljning av kostnader och antal bostadslösa hushåll redovisas tertialvis.	Avslutad
		Uppföljning av boendekostnader och statistik över bostadslösheten.	Ingen avvikelse	Rutiner angående boendefrågan har tagits fram. Implementering pågår. Metoder och arbetssätt kommer att ses över under 2017.	Avslutad

3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar

Process:

Betalkort

Arbetssätt:

First Card är ett komplement för akuta inköp till lägre belopp. Användningen av kortet begränsas genom limitgränser per inköp och per månad.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Kontroll av redovisning av First Card-fakturor	 Felaktig momsredovisning. Bristande avtalsföljsamhet			Stickprovskontroller. Redovisning av antal kort.	Avslutad
		Redovisning- och avtalsuppföljning	Ingen avvikelse		

4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Process:

Personalförsörjning inom socialtjänsten

Arbetssätt:

Attrahera och behålla socialsekreterare och biståndsbedömare

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Uppföljning av personalsituationen	Ej tillsatta tjänster			Uppföljning av personalsituationen	Avslutad
				Analys Förvaltningen har under året genomfört olika aktiviteter med utgångspunkt i stadens handlingsplan för att förbättra socialsekreterarnas arbetssituation. Arbetet följs upp av en styrgrupp som leds av stadsdelsdirektör.	
	Inhyrning av konsulter			Uppföljning av personalsituationen	Avslutad
				Analys Förvaltningen har under året genomfört olika aktiviteter med utgångspunkt i stadens handlingsplan för att förbättra socialsekreterarnas arbetssituation. Arbetet följs upp av en styrgrupp som leds av stadsdelsdirektör.	
	Oerfaren personal			Uppföljning och riktade insatser	Avslutad
				Analys Utifrån handlingsplanen genomförs olika aktiviteter inom enheterna. Dessa redovisas i ett uppföljningsdokument.	
	Ökade sjukskrivningar			Uppföljning av personalens arbetsmiljö	Avslutad



Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
				Analys Mätningar av socialsekreterares upplevelse av arbetsmiljön har genomförts under året och resultaten har analyserats i avdelningarnas ledningsgrupper.	