

Handläggare
Ingela Kristiansson
Telefon: 08-508 21 065**Till**
Älvsjö stadsdelsnämnd
2015-06-17

Svar på revisionskontorets årsrapport 2014

Förslag till beslut

1. Stadsdelsnämnden godkänner förvaltningens svar på revisionskontorets årsrapport 2014.

Göran Sjödin
Tf. StadsdelsdirektörIngela Kristiansson
Ekonomichef

Sammanfattning

Revisionskontorets årsrapport 2014 för Älvsjö stadsdelsnämnd visar sammanfattningsvis att Älvsjö stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig och bokslut och räkenskaper är i allt väsentligt rättvisande. Förvaltningen delar i huvudsak revisionskontorets bedömningar i rapporten och redovisar vilka åtgärder som vidtagits eller som kommer att vidtas.

Revisorerna tillstyrker att Älvsjö stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts i förvaltningsledningen. Ärendet har behandlats i förvaltningsgruppen, rådet för funktionshinderfrågor och pensionärsrådet den 11 juni.

Bakgrund

Revisionskontoret har genomfört en granskning av stadsdelsnämndens ekonomi och verksamhet och tagit fram en årsrapport för 2014. Revisorerna överlämnar revisionsberättelsen till kommunfullmäktige. Revisorerna önskar yttrande över årsrapporten från nämnden senast 30 juni.

Rapportens slutsatser och bedömningar

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

1. Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
2. Intern kontroll
3. Bokslut och räkenskaper

1. Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att Älvsjö stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Ekonomiskt resultat

Nämndens utfall efter resultatöverföringar avviker med +2,0 mnkr i förhållande till budgeten. De största budgetavvikelserna finns inom verksamhetsområdena äldreomsorg (9,0 mnkr) och individ- och familjeomsorg (-7,8 mnkr). Enheternas resultatfonder har totalt ökat med 2,1 mnkr under 2014 och vid årsskiftet redovisar alla ett positivt fondresultat. Utfallet för nämndens investeringar är i enlighet med budget.

Verksamhetens resultat

Revisionskontoret bedömer att nämndens resultat för 2014 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt.

Mål

Nämnden har bidragit till att kommunfullmäktiges tre inriktningsmål har uppfyllts. Samtliga verksamhetsmål utom två har uppfyllts.

Några av verksamhetsmålen bedöms delvis ha uppnåtts. Det gäller bl a. målet ”Det byggs många bostäder i Stockholm” och ”Stockholm stad är en attraktiv arbetsgivare med spännande och utmanande arbeten”.

Nämnden bedömer att verksamhetsmålet om att ”Stockholmarna upplever att de får god service och omsorg” uppnås. Det noteras dock att för över hälften av indikatorerna uppnås inte uppsatta målvärden. Avvikelserna finns inom individ- och familjeomsorg, funktionsnedsättning och äldreomsorg.

Nationella kvalitetsregister inom äldreomsorgen

Revisionskontoret har genomfört en granskning av nationella kvalitetsregister inom äldreomsorgen. Nämnden rekommenderas att se till att enheterna aktivt ökar antalet registreringar i de nationella kvalitetsregistren samt att i ökad omfattning registrera de åtgärder som planeras med anledning av genomförda riskbedömningar i Senior Alert.

2. Intern kontroll

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden har en tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med nämndens månads och tertialrapporter. Uppföljning av verksamhet som uppdragits åt annan sker årligen och i enlighet med stadens gemensamma uppföljningsmodell. Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god under året.

Revisionskontoret har genomfört granskning om hot och våld mot personalen, avtalstroheten inom individ- och familjeomsorgen, biståndsbeslut som inte verkställs, nämndens protokollshantering, registerkontroll av personal inom förskolan, faktureringsrutiner för äldreomsorgsavgifter, uppföljning av hantering mervärdesskatt och hantering av Stockholm stads betalkort/inköpskort.

Väsentliga brister har noterats vad gäller nämndens hantering av registerkontroll av personal inom förskolan. Dock bedöms bristen inte påverka revisionskontorets sammanfattande bedömning av nämndens interna kontroll.

Vad gäller att förebygga och hantera hot och våld mot personalen arbetar nämnden på ett ändamålsenligt sätt.

Vid övriga granskningar har endast mindre brister noterats varvid revisionskontoret lämnar rekommendationer.

Förvaltningen redovisar åtgärder och svar under rubriken ”Förvaltningens svar” nedan.

3. Bokslut och räkenskaper

Sammanfattningsvis bedöms att bokslut och räkenskaper är i allt väsentligt rättvisande.

Förvaltningens svar

Förvaltningen delar i huvudsak revisionskontorets bedömningar i rapporten. Nedan redovisas åtgärder som vidtagits eller som kommer att vidtas.

1. Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Mål och Indikatorer

Samtliga enheter arbetar systematiskt med sina resultat i förhållande till kommunfullmäktiges och stadsdelsnämndens årsmål, för att identifiera förbättringsområden i syfte att nå årsmålen kommande år.

Det byggs många bostäder i Stockholm

Indikatorn för antal färdigställda bostäder med särskild service enligt LSS uppfylldes inte under 2014. En extern utförare som skulle starta verksamhet beslöt under året att inte fortsätta med sin planering.

Bostäder med särskild service enligt LSS är ett prioriterat område 2015 och framåt. Inom programområdet Kabelverket planerar förvaltningen, tillsammans med Familjebostäder att inrymma en gruppboende om sex lägenheter för LSS-boende i kvarteret Sandaletten. Förvaltningen kommer också se över möjligheten att inrätta ett antal servicelägenheter inom området. En extern utförare planerar att öppna ett LSS boende med sex platser på Fru Marias väg i november 2015.

Stockholm stad är en attraktiv arbetsgivare med spännande och utmanande arbeten

Målet för kort- och långtidssjukfrånvaron har inte uppnåtts. Det systematiska arbetet med att sänka sjukfrånvaron (framförallt korttidssjukfrånvaron) stärks. Förvaltningen har gjort en genomlysning av förvaltningens metoder och arbetssätt inom området och utifrån resultatet planeras och genomförs kompetensutvecklingsinsatser för cheferna. I februari genomfördes den första utbildningen. Andra exempel på åtgärder är att verksamheterna sätter upp tydliga mål för sjukfrånvaron som följs upp och att lyfta goda exempel.

Målet för i vilken omfattning heltid har erbjudits till medarbetare som har ofrivillig deltid har inte nåtts. Förvaltningen intensifierar, i linje med nya rutiner, arbetet med att minska antalet ofrivilligt

deltidsanställda. Det handlar om att löpande hämta in och registrera information om medarbetares önskemål om heltid, att bevaka de jobb som utannonseras och att påminna cheferna om att fokusera på frågan i den löpande personalplaneringen.

När det gäller frågan i 2014 års medarbetarenkät om ”att chefer och ledare ställer tydliga krav på sina medarbetare” ligger utfallsvärdet något under nämndens och KF:s årsmål. Frågan följs upp i förvaltningens löpande chefsutveckling.

Förvaltningens ”Nöjd medarbetarindex” för den psykosociala arbetsmiljön har inte uppnåtts. Samtidigt kan konstateras att inga diskrimineringsärenden har registrerats under 2014. Förvaltningen intensifierar arbetet med att systematiskt följa upp enheternas handlingsplaner som tas fram utifrån medarbetarenkätresultaten. Den psykosociala arbetsmiljön följs också upp med cheferna vid de årliga besök som förvaltningens HR-konsulter gör på samtliga arbetsplatser.

Stockholm upplever att de får god service och omsorg

Barn och ungdom

Indikatorn andel barn och ungdomar som varit aktuella för insatser inom individ och familjeomsorgen och som inte är aktuella 12 månader efter avslutad insats uppfylldes delvis.

Utfallet varierar kraftigt mellan de olika mättilfällena, beroende på hur många ärenden som avslutats motsvarande period året innan. Under 2014 har utfallet stadig förbättrats från 70,59 % i tertialrapport 1 till 80,77 % vid årets slut.

Äldreomsorg

För indikatorerna brukarnas upplevelse av trygghet, nöjdhet med mat och måltidssituation på vård- och omsorgsboende samt andelen nöjda brukare inom hemtjänsten uppnås delvis uppsatta målvärden. Nämnden har i verksamhetsplan 2015 ett särskilt fokus på den äldres möjlighet till trygghet, utevistelser, vällagad mat och möjlighet till social gemenskap genom beslutade nämndmål och enheternas åtaganden/aktiviteter. En kommunal verksamhet för hemtjänst kommer att starta under året. Älvsjöträffen, som är en öppen verksamhet som vänder sig till alla äldre i Älvsjö, kommer att utvecklas under året för att både ge möjlighet till och passa fler äldre som vill delta i en social gemenskap.

Samverkan med landstinget är ett prioriterat område och det lokala samverkansprogrammet för personer med demenssjukdom eller kognitiv svikt som tagits fram kommer att implementeras. Stadsdelsförvaltningen kommer att genomföra dialogmöten med hemtjänstutförare och vård- och omsorgsboenden i Älvsjö samt genomföra fokusgruppen med brukare och brukarföreträdare i syfte att fortsätta utveckla och förbättra kvalitén.

Funktionsnedsättning

För några av indikatorerna inom verksamhetsområdet, personer med funktionsnedsättning, uppnås inte nämndens årsmål helt. Förvaltningen har analyserat resultaten och nämnden har i verksamhetsplan 2015 ett särskilt fokus på att, genom nämndmål och enheternas åtaganden/aktiviteter, ge förutsättningar för och öka den enskildes delaktighet, och självbestämmande. Inom biståndsbedömningen kommer man bland annat att arbeta med att lyfta fram barnperspektivet i ärenden som rör barn med funktionsnedsättning i syfte att fokusera på barnets rätt i jämförelse med andra barn utan funktionsnedsättning. Utförarenheterna arbetar bland annat med utveckling av kommunikationsverktyg samt olika vidareutbildningar och seminarier för att höja medvetenheten och kompetensen hos medarbetarna.

Genom brukardialog får förvaltningen ytterligare kunskap för utveckla verksamheten. Fokusgrupper kommer att genomföras och en särskild enkät att skickas ut i syfte att ytterligare identifiera åtgärder som stärker den enskildes delaktighet.

Nationella kvalitetsregister (äldreomsorgen)

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att nämnden i huvudsak använder de nationella kvalitetsregistren Senior alert och Svenska palliativa registret. Nämnden kommer under 2015 att ansluta sig till registret för beteendemässiga och psykiska symtom (BPSD). Nämnden fortsätter utvecklingsarbetet med registrering och användning av registren under 2015. Förvaltningens nya funktion som hälso- och sjukvårdssamordnare kommer att vara ett stöd för enheterna i det fortsatta arbetet.

2. Intern kontroll

Avtalstrohet inom individ- och familjeomsorgen

Nämnden följer i huvudsak stadens riktlinjer och följer upp sin lojalitet mot ramavtal. Nämnden rekommenderas att säkerställa tillförlitligheten i internredovisningen när det gäller verksamhetskoder. Ekonomiavdelningen kommer att informera och utbilda berörda så att rätt verksamhetskoder används vid kontering av fakturor.

Biståndsbeslut som inte verkställs

Revisionskontoret genomförde 2014 en granskning av de biståndsbeslut som inte verkställs. Revisionskontoret sammanlagda bedömning är att nämnden har rutiner som säkerställer att gynnande ej verkställda beslut avrapporteras och att nämnden vidtar åtgärder för biståndsbeslut som inte är verkställda. Förvaltningen har kompletterat rapporteringen enligt revisionskontorets synpunkter. Rapporteringen har kompletterats med uppgifter om hur länge ett ärende varit ej verkställt, vilka insatser som ges och anledningen till varför ärendet inte är verkställt.

Nämndens protokollshantering

Revisionen har gjort en granskning av nämndens protokoll för att bedöma om kommunallagens krav följs och om protokollen är informativa och lättförståeliga samt om regler och rutiner för publicering av protokollen är tillräckliga.

Den sammantagna bedömningen är att nämndens protokoll i huvudsak följer kommunallagens krav och är informativa och lättförståeliga samt att det finns tillräckliga rutiner för publicering av protokollen på webbplatsen Insyn. Nämnd bör dock anslå protokoll med omedelbar justering i enlighet med lagens krav, dvs. senast två dagar efter justeringen. Nämnden rekommenderas även att utveckla närvaroredovisningen.

Stadens nämndsekreterare använder gemensamma mallar och rutiner för sin protokollshantering. Gruppen sammankallas regelmässigt av juridiska avdelningen för att bli uppdaterade om vad som gäller inom området och ta upp gemensamma frågor för diskussion.

Nämndsekreterarna har även vid dessa tillfällen blivit uppmärksammade på en del förändringar som behöver göras i protokollen. I avvaktan på att de gemensamma mallarna uppdateras har Älvsjö stadsdelsförvaltning själv gjort en del förändringar i sina protokoll så att de uppfyller regelverket och är informativa och lättförståeliga.

- Paragrafer som justeras omedelbart hanteras separat enligt de regler som gäller.
- Protokollet har kompletterats med ett register för att underlätta sökbarheten.
- Protokollets första-sida med övergripande information innefattar numera såväl plats som klockslag för när sammanträdet börjar och slutar.
- Det anges tydligt vilken ersättare som inträder som tjänstgörande och vem som ersätts.
- Närvaro anges även för tjänstemän och personalföreträdare med paragrafhänvisning.
- Sammanträdet ska börja vid angiven tidpunkt och ajourneras för frågestund.

Stadsdelsförvaltningen följer därmed de rekommendationer som revisionen har framfört.

Registerkontroll av personal inom förskolan

Revisionskontoret genomförde under 2014 en granskning för att bedöma om nämnden följer det som lagstiftningen föreskriver när det gäller krav på registerkontroll. Den som erbjuds arbete får inte börja sin anställning innan utdrag uppvisats. Kontrollen ska enligt lagen dokumenteras.

I ett urval av 16 personalakter saknades det vid granskningstillfället utdrag ur belastningsregistret för 8 anställda. Efter granskningen har 4 av de som saknades inkommit till förvaltningen. En person i urvalet hade börjat anställningen innan utdrag var utfärdat. Enligt stadens anvisningar ska utdragen och övriga relevanta rekryteringshandlingar förvaras i personalakten på förvaltningen. Revisionskontoret rekommenderar att en rutin införs för att säkerställa att lagen och stadens anvisningar följs.

En ny rutin är utarbetad som innebär att förskolecheferna, i samband med att man lämnar in sin kvalitetsredovisning, bifogar en underskriven blankett som innefattar en redovisning av enhetens egenkontroll. Det gäller bland annat en redovisning av att man genomfört registerkontroll i samband med anställning. Uppföljning av detta ingår också i 2015 års interkontrollplan. Arkivansvariga kommer också att rutinmässigt efterlysa registerutdragen när anställningsavtalen skickas till personalakten.

Faktureringsrutiner - äldreomsorgsavgifter

Revisionskontoret bedömer att nämndens interna kontroll i huvudsak säkerställer en aktuell, fullständig och rättvisande intäktsredovisning. Kontrollen visar dock att inkomstuppgifterna inte är uppdaterade i avgiftsbesluten. Förvaltningen säkerställer detta genom att från och med 2015 följa Stockholms stads rutin/checklista för årligt inhämtande av aktuella inkomstuppgifter för uppdatering av avgiftsbeslut. Biståndshandläggaren hanterar hela flödet från bistånds- till avgiftsbeslut samt har ansvar för att följa upp eventuella avvikelser. Under 2015 kommer förvaltningen att säkerställa att det finns en dualitet i ärendeflödet.

Uppföljning hantering av mervärdesskatt

Revisionskontoret bedömer att den interna kontrollen är tillräcklig men med förbättringspotential. Redovisning av mervärdesskatt har redovisats felaktigt endast i ett fåtal fall. Förvaltningen gör löpande stickprovskontroller och håller utbildning för berörda avseende momsfrågor ca en gång om året.

Hantering av Stockholm stads betalkort/inköpskort

Revisionskontorets sammanfattande bedömning att den interna kontrollen är tillräcklig. Förvaltningen kommer att följa rekommendationen om att skapa en förteckning över samtliga utlämnade kort. Detta för att få en bättre kontroll och överblick.

Bilaga

Årsrapport 2014 Älvsjö stadsdelsnämnd
Revisionsberättelse Älvsjö 2014