

Handläggare
Ulrika Klemets
Telefon: 08-50820030**Till**
Enskede-Årsta-Vantörs
stadsdelsnämnd

Revisorernas Årsrapport 2015 - yttrande till stadsrevisionen

Förvaltningens förslag till beslut

Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd godkänner förvaltningens tjänsteutlåtande och översänder det som svar till Stadsrevisionen.

Lena Lundström Stoltz
stadsdelsdirektör

Sammanfattning

Stadsrevisionen bedömer att Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Bakgrund

Den kommunala revisionen är fullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivs i nämnder och bolagsstyrelser. Stadsrevisionen i Stockholm granskar nämnders och styrelserns ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt fullmäktiges uppdrag. Stadsrevisionen omfattar både de förtroendevalda revisorerna och revisionskontoret.

I ”årsrapporter” för nämnder sammanfattar Stadsrevisionen det gångna årets synpunkter på verksamheten. Fördjupade granskningar som sker under året kan också publiceras som projektrapporter.

Ärendet

Revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom tre områden, verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi, intern kontroll och bokslut och räkenskaper.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Bedömningen grundar sig på att det ekonomiska utfallet ligger i nivå med budget samt att merparten av kommunfullmäktiges verksamhetsmål uppnås. Nämnden bedömer att fem av fullmäktiges verksamhetsmål delvis uppfylls. Revisionskontorets bedömning är dock att sammanlagt nio av fullmäktiges verksamhetsmål uppfylls delvis med hänvisning till att flertalet av fullmäktiges underliggande indikatorer inte uppnås i sin helhet.

Revisionskontorets granskning av det förebyggande och hälsofrämjande arbetet för äldre visar att det finns en långsiktig strategi för nämndens framtida äldreomsorg. Vidare följer nämnden upp och utvärderar effekterna av de förebyggande och hälsofrämjande insatserna.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms i huvudsak ha varit tillräcklig. Nämnden bedöms i huvudsak ha fungerande rutiner för intern styrning och kontroll.

Revisionskontoret har noterat vissa brister i samband med den granskning som genomförts av samverkan mellan stadsdelsnämnder och servicenämnden vid gemensam upphandling. Dessa brister bedöms inte väsentligt påverka bedömningen av den interna kontrollen.

Bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av ekonomiavdelningen i samråd med övriga avdelningar.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen delar i huvudsak revisionskontorets bedömningar i årsrapporten.

Revisionskontoret bedömer att ytterligare fyra mål i nämndens verksamhetsberättelse borde bedömts som delvis uppfyllda i stället för uppfyllda.

I bedömningen om måluppfyllelse har förvaltningen förutom indikatorernas utfall även tagit hänsyn till aktiviteter som genomförts och arbetssätt som har tillämpats under året. Resultatet av dessa aktiviteter och arbetssätt har inte mätts på samma tydliga sätt som indikatorerna. I några fall är dessutom indikatorerna förhållandevis få i jämförelse med målets omfattning.

Det är inte bra när grunden för bedömningen av måluppfyllelsen kan uppfattas som otydlig. Förvaltningen har under våren 2016 inlett ett arbete för att öka tydligheten i styrningen och särskilt fokus kommer inledningsvis att läggas på att beskriva verksamheternas resultat.

Nedan följer några exempel på arbetssätt och aktiviteter som legat till underlag för förvaltningens bedömning av måluppfyllelsen i verksamhetsberättelsen.

I bedömningen av verksamhetsmålet *"Tidiga sociala insatser skapar jämlika livschanser för alla"* har även hänsyn tagits till vilka arbetssätt som använts, så som motiverande intervjuer MI och möjlighet för den enskilde att lämna eget underlag vid utredning av insatser. Goda resultat från egna uppföljningar av insatser inom missbruksvård och goda resultat från brukarundersökningar inom missbruksvården ligger också till grund för bedömningen av måluppfyllelse.

I bedömningen av verksamhetsmålet *"Alla äldre har en trygg ålderdom och får en äldreomsorg av god kvalitet"* har även hänsyn tagits till det omfattande förebyggande arbetet som bedrivs samt egna brukarundersökningar som genomförts i verksamhet i egen regi. Undersökningarna har hög svarsfrekvens och nöjdheten med både hemtjänst och vård- och omsorgsboende är högre än i stadens och socialstyrelsens undersökningar. Vad gäller mätningen av indikatorn kontinuitet inom äldreomsorgen anser förvaltningen att oklarheter har funnits i definition samt underlag till indikatorn. Under 2016 kommer underlaget till indikatorn att tas fram via centrala standardiserade rapporter vilket kommer att undanröja möjligheter till egna tolkningar.

I bedömningen av verksamhetsmålet *"Fler jobbar, har trygga anställningar och försörjer sig själva"* har även hänsyn tagits till att förvaltningen driver ett omfattande utvecklingsarbete gällande personer som har ett långvarigt beroende av ekonomiskt bistånd. I det utvecklingsarbetet är även andra förvaltningar inblandade. Nämndens målvärden är medvetet högt satta för att stimulera till kreativt och ambitiöst utvecklingsarbete och även om de egna målen inte nås så bidrar verksamheten till fullmäktiges mål genom att trenden är sjunkande antal bidragstagare och inte minst bidrar det ambitiösa utvecklingsarbete gällande personer som har ett långvarigt bidragsberoende. Fler ungdomar erbjöds sommarjobb än målet vad målet angav. Antalet praktikplatser som kunde erbjudas krockade med det nya uppdraget om visstidsanställningar, ungdomsanställningar, äldrevårdar, yrkesintroduktionsanställningar m.m. Förvaltningen kunde dock erbjuda många platser sammantaget.

I bedömningen av verksamhetsmålet *"Stockholm stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor"* har även hänsyn tagits till förvaltningens omfattande arbete med projektet attraktiv arbetsgivare som bl.a. lett till förändringar i introduktionen av nya medarbetare samt grundläggande jobb med vision och värdegrund. Goda arbetsvillkor och medarbetarinflytande säkras också genom en arbetsgrupp tillsammans med fackliga representanterna som bereder frågor till Förvaltningsgruppen.

Bilagor

1. Revisionens årsrapport