

Handläggare
Peter Svensson
Telefon: 08 508 25 075**Till**
Socialnämnden
2017-05-16

Yttrande över revisorernas årsrapport 2016

Förvaltningens förslag till beslut

1. Socialnämnden hänvisar till tjänsteutlåtandet som yttrande över rapporten
2. Socialnämnden överlämnar tjänsteutlåtandet till revisionskontoret

Gillis Hammar
FörvaltningschefPeter Svensson
Administrativ chef

Sammanfattning

Sammanfattningsvis har stadsrevisionen lämnat följande utlåtande avseende socialnämndens verksamhet 2016:

- Sammantaget bedöms att socialnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämnden har i huvudsak uppfyllt kommunfullmäktiges mål.
- Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.
- Bokslut och räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed.
- Nämnden har beaktat revisorernas synpunkter/rekommendationer i föregående års granskningar.

I rapporten redovisas även sammanfattningar av granskningar och projekt under året vilka nämnden tidigare yttrat sig över.

Förvaltningen ser det som glädjande att det arbete som förvaltningen gör för att bidra till stadens mål och bibehålla

ekonomisk balans visar sig som överlag positiva omdömen från revisorerna.

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.

Ärendets beredning

Ärendet har tagits fram vid administrativa avdelningen. Ärendet har behandlats i samverkan med de fackliga organisationerna den 10 maj 2017 samt behandlats i funktionshinderrådet 11 maj 2017.

Ärendet

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
- Intern kontroll
- Bokslut och räkenskaper

Sammantaget bedöms att socialnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Ekonomiskt resultat

I rapporten redogörs för de avvikelser som nämnden uppvisade i bokslutet i enlighet med vad som framgår av nämndens verksamhetsberättelse. Revisionskontoret anser att nämnden förklarat avvikelserna på ett tillfredsställande sätt.

Verksamhetsmässigt resultat

I rapporten framgår att nämndens resultat för 2016 bedöms i allt väsentligt vara förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Bedömningen grundas på en granskning av nämndens verksamhetsberättelse samt på övriga granskningar som har genomförts under året.

I rapporten lyfts några av de avvikelser fram som även nämnden kommenterat i verksamhetsberättelsen.

Av kommunfullmäktiges 18 mål bedöms samtliga utom ett vara uppfyllt. Ett mål bedöms delvis uppfyllt. Det mål som bedöms vara delvis uppfyllt avser ”Transporter i Stockholm är

miljöanpassade” och avser främst indikatorn om andel miljöbilar som uppgår till 5,9 % att jämföra med målet 14 %.

Nämnden bedömer målet ”Fler jobbar, har trygga anställningar och försörjer sig själva” som uppfyllt. Revisionskontoret noterar att årsmålen för de indikatorer som avser sysselsättning för aspiranter samt nämndens tillhandahållna visstidsanställningar inte uppfylls. Matchningsproblematik och för högt ställda mål anges var motivet.

Sjukfrånvaron uppgår till 5,9 % att jämföra med målet 5,5 %. Nämnden anger att trots ett strukturerat arbete med tidiga insatser vid tecken på ohälsa har den minskning som redovisades i början av året inte hållit i sig utan istället ökat andra halvåret.

En granskning, tillsammans med landstingets revisorer, visar att det idag finns glapp i delar av vårdkedjan för personer med missbruk/beroende. Framför allt behöver samverkan och samordning av vården för dem som skrivs ut till de lokala beroendemottagningarna respektive socialtjänsten utvecklas.

Intern kontroll

Sammanfattningsvis bedöms att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Av redovisningen framgår att inga väsentliga brister har noterats.

En granskning av nämndens verksamhetsplan för år 2016 visar att nämndens egna mål ansluter till kommunfullmäktiges mål för den verksamhet som nämnden bedriver. Nämnden har för varje verksamhetsområde fastställt mätbara/uppföljningsbara mål för ekonomi och verksamhet.

Nämnden har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med nämndens månads- och tertialrapporter. Uppföljning av verksamhet som uppdragits åt annan att utföra sker årligen.

Revisionskontorets granskning av nämndens system för intern kontroll visar att nämnden har fastställt ett uppdaterat system för intern kontroll under året.

Granskningarna omfattar det systematiska kvalitetsarbetet inom individ- och familjeomsorgen, stadens arbete med stöd till anhöriga inom äldreomsorgen och stöd och service till personer med funktionsnedsättning, styrning och uppföljning av boendeinsatser

samt återsökning av bidrag för ensamkommande flyktingbarn, kontoanalys av lönehantering för att undvika löneskulder, kontoanalys av förtroendekänsliga poster, utbetalning till externa utförare. Vissa brister har noterats, men dessa är inte av sådan omfattning att de väsentligen påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll.

Bokslut och räkenskaper

Sammanfattningsvis bedöms att bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande. Bedömningen baseras på en granskning av nämndens bokslut och på de övriga granskningar som genomförts under året.

Rekommendationer

I samband med åretsgranskningar har revisionskontoret preciserat fem punkter där de rekommenderar nämnden att vidta vissa åtgärder:

- **Ensamkommande flyktingbarn**
Nämnden bör utveckla sitt stöd mot stadsdelsförvaltningarna för att skapa förbättrade förutsättningar för likvärdiga boendevillkor samt förbättra den interna kontrollen avseende återsökning av statsbidrag.
- **Utbetalning av ersättning till externa**
Nämnden bör förbättra kontrollen vid utbetalning till externa utförare i förhållande till beslut/avtal
- **Anhörigstöd**
Utifrån granskningen rekommenderas socialnämnden att i stadens riktlinjer för handläggning inom verksamhetsområdet stöd och service till funktionshindrade förtydliga på vilket sätt anhöriga kan ansöka om stöd för egen del.
- **Kvalitetsledningssystem inom IOF**
Nämnden bör säkerställa att dokumentationen omfattar alla delar av det systematiska kvalitetsarbetet, såväl ledningssystemets grundläggande uppbyggnad som det systematiska förbättringsarbetet.
- **Vård, stöd och behandling för personer med missbruk/beroende**
Se över och stärka vårdkedjan, speciellt för de individer som erbjuds fortsatt behandling vid de lokala beroendemottagningarna.
Utveckla en skriftlig rutin för informationsöverföring från beroendevårdens slutenvård till socialtjänsten och öppenvården, i syfte att förbättra vårdflödet.
Se över när, i vårdprocessen för personer med

missbruk/beroende, samordnad individuell vårdplanering (SIP) bör genomföras i syfte att öka tillämpningen i enlighet med gällande lagstiftning

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen konstaterar att årets granskning inte innehåller några allvarliga påpekanden.

Förvaltningen kommer under året arbeta med att ta fram åtgärder i enlighet med de rekommendationer som lämnas i rapporten.

Förvaltningen föreslår att socialnämnden godkänner detta tjänsteutlåtande som yttrande över årsrapporten samt det överlämnas till revisionskontoret.

Bilagor

1. Revisionsberättelse för socialnämnden 2016
2. Årsrapport 2016 för socialnämnden
3. Årsredogörelse 2016