



Socialförvaltningen

Tjänsteutlåtande
Dnr: 1.3.1-585-2016
Sid 1 (15)

Handläggare
Elin Olaisson

Till
Socialnämnden

Uppföljningsrapport för internkontrollplanen 2017 för Socialnämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Sammanfattande analys.....	3
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	4
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	5
1.2 Tidiga sociala insatser skapar jämlika livschanser för alla	5
1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar	7
3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar	8
4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor	12
4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning	14

Inledning

Internkontroll är det samlade begreppet för förvaltningens alla verktyg som används för styrning, egenkontroll, uppföljning och revision som behövs för att säkerställa att mål, kvalitet och resultat uppnås.

Revision är ledningens verktyg för att granska att avdelningar, enheter, verksamheter etc. har och följer de rutiner, riktlinjer med mera som krävs för att verksamheten bedrivs på ett betryggande sätt. Revision omfattar förvaltningens egna verksamheter och består av verksamhetsrevision, internrevision samt särskilda granskningar.

Sammanfattande analys

Internrevision

Internrevisionen granskar hur ekonomi- och personaladministrativa rutiner fungerar och har under året besökt femton verksamheter/enheter. Inga allvarliga brister har upptäckts. Tre verksamheter uppmanas förbättra hanteringen av First card-fakturor och därtill hörande kvitton, tre verksamheter uppmanas att se till att tidrapporteringen för timanställda sker på rätt sätt och en verksamhet uppmanas att säkerställa att taxi- och bilresor inte föranleder förmånsbeskattning.

Verksamheter/enheter som granskats:

- Palatset
- Vård- och omsorgssektionen, enheten för hemlösa
- Bedömningskansliet, Kompetenscenter vuxna
- Grimman
- Kruton
- Ungdomsjouren
- Ankaret
- Granhill, LSS-kollo
- Skogtorp, LSS-kollo
- Syrenen
- Intro Stockholm
- Resursteam
- Tillfälliga boenden
- Blackeberg, Bryggan, Utsikten
- Edshemmet

Verksamhetsrevision

Verksamhetsrevision ska säkerställa att verksamheten bedrivs på ett betryggande vis. Detta sker genom att granska att styrdokument, riktlinjer, kvalitetssystem med mera efterlevs.

Av de fem enheter/verksamheter som granskats har ingen bedömts ha några allvarliga brister. Två verksamheter uppmanades att utveckla sin väsentlighets- och riskanalys, en verksamhet uppmanades att ta fram rutiner för hur klagomål ska tas emot, åtgärdas och följas upp, tre verksamheter uppmanas att vidareutveckla sitt systematiska brandskyddsarbete, en verksamhet uppmanas att följa upp efterlevnad av rutiner för ärendehandläggning och en verksamhet uppmanas att utveckla rutiner för dokumentation av sina ärenden.

Verksamheter som granskats:

- Boutredningsenheten
- Socialjouren
- Framtid Stockholm
- Tillståndsenheten
- Enheten för juridik, upphandling och föreningsstöd

Särskild granskning

Ingen särskild granskning har genomförts under året, men 2016 års granskning av säkerheten i verksamheterna har följts upp genom en enkät. Av de nio verksamheter som uppgav att man 2016 rekommenderats att vidta åtgärder hade åtta genomfört samtliga åtgärder och i den nionde verksamheten pågick arbete med detta.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.2 Tidiga sociala insatser skapar jämlika livschanser för alla

Process:

Fördela och följa upp statliga och egna medel

Arbetsätt:

Rekvirera medel

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
--	 Felaktig hantering av rekvirerade medel			Revidera rutiner	Försenad/avvikelse
				Analys Revideringen kommer slutföras under 2018.	

Process:

Handlägga och utföra insats i ärenden om enskilda

Arbetsätt:

Egenkontroll

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Verksamhetsrevision	 Brister eller missförhållanden rörande klienter i verksamheten				
		Verksamhetsrevision	Ingen avvikelse		
		Analys De två granskade verksamheterna som handlägger insatser för enskilda hade tillfredsställande egenkontroll.			

Arbetssätt:
Journalföring

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Verksamhetsrevision	 Brister i journalföring				
		Verksamhetsrevision	Ingen avvikelse		
		Analys De två granskade verksamheterna som handlägger insatser för enskilda hade tillfredsställande journalföring.			

Arbetssätt:
Samverkan med andra myndigheter

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Verksamhetsrevision	 Brist på samverkan				
		Verksamhetsrevision	Ingen avvikelse		
		Analys Upplägget kring verksamhetsrevisionens besök har reviderats under året och frågan kring samverkan med andra myndigheter har inte ingått i frågeformuläret. Förvaltningen har i stället följt upp området via stickprov på enheternas uppföljningsrapporter (tertialrapporter och verksamhetsberättelse). Inga avvikelser har hittats.			

Arbetssätt:
Samverkan med brukare

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Verksamhetsrevision	 Brister i hantering av synpunkter och klagomål				
	 Brukare känner sig ej delaktig				
		Verksamhetsrevision	Mindre avvikelse		
		Analys En av de fem granskade verksamheterna rekommenderades att ta fram rutiner kring hur klagomål ska utredas och följas upp. Upplägget kring verksamhetsrevisionens besök har reviderats under året och frågan kring brukarnas delaktighet har inte ingått i frågeformuläret. Förvaltningen har i stället följt upp området via stickprov på enheternas uppföljningsrapporter (tertialrapporter och verksamhetsberättelse). Inga avvikelser har hittats.			

1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar

Process:
Hantera säkerhetsfrågor

Arbetssätt:
Systematiskt brandskyddsarbete

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
	 Risk för brand			Uppföljning av rekommenderade säkerhetsåtgärder	Avslutad

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
				Analys Uppföljning har gjorts av dels efterlevnad av stadens riktlinje för systematiskt brandskyddsarbete, dels om rekommenderade åtgärder från säkerhetsgenomgången 2016 har genomförts. En del verksamheter behöver utveckla sitt systematiska brandskyddsarbete, förvaltningen kommer fortsätta arbeta med detta under 2018. 8 av 9 verksamheter som uppgivit att de vid säkerhetsgenomgången 2016 uppmanats att vidta åtgärder har genomfört dessa åtgärder, i den nionde verksamheten pågick arbete med detta.	

3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar

Process:

Administrera ekonomi

Arbetssätt:

Hantera behörigheter till Agresso

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Internrevision	 Felaktiga rättigheter till informationssystem				
		Internrevision	Ingen avvikelse		
		Analys Samtliga besökta verksamheter har uppdaterade attestkort.			

Arbetssätt:
Hantering av kontanta medel

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Internrevision	 Otillbörlig hantering av kontanta medel.				
		Internrevision	Ingen avvikelse		
		Analys Inga avvikelser har hittats hos de besökta verksamheterna som har förskottskassa (två stycken).			

Arbetssätt:
Inventarieregister

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Internrevision	 Felaktig hantering i Agresso				
		Internrevision	Mindre avvikelse		
		Analys Hos två av de besökta verksamheterna fanns inventarier som inte längre finns kvar i verksamheten upptagna på inventarieförteckningen, verksamheterna uppmanades att rätta till detta.			

Process:

Hantera lokaler

Arbetssätt:

Administrera förvaltningens lokaler

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
--	 Att verksamheten ej känner till hyresavtalens längd och villkor			Uppdatering i lokalhanteringssystem	Pågående
				Analys Uppdatering har pågått under året och beräknas fortsätta under 2018.	

Process:

Planera och följa upp verksamheten

Arbetssätt:

Följa stadens interna ledningssystem (ILS)

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Verksamhetsrevision	 Att stadens ILS inte tillämpas på avsett vis				
		Verksamhetsrevision	Ingen avvikelse		
		Analys Samtliga besökta verksamheter arbetar med ILS.			

Arbetssätt:

Prognosarbete

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
--	------------------	--	--------	--------	--------

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Prognosgenomgång	 Fel i ekonomiska prognoser				
		Analys Vid prognosgenomgångarna under året har åtgärder vidtagits vid befarat underskott			

Arbetssätt:
Väsentlighets- och riskanalys

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Verksamhetsrevision	 Att enheter inte gör väsentlighets- och riskanalys				
		Verksamhetsrevision	Mindre avvikelse		
		Analys Två av fem granskade verksamheter rekommenderades att utveckla arbetet med sin väsentlighets- och riskanalys.			

Process:
Utveckla verksamheten

Arbetssätt:
Ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Verksamhetsrevision	 Brister i ledningssystemet för kvalitetsarbete				

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
		Verksamhetsrevision	Ingen avvikelse		
		Analys Inga avvikelser i kvalitetsarbetet har hittats hos de fem besökta verksamheterna.			

4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Process:

Intern samverkan

Arbetssätt:

Gemensam planering och uppföljning

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Verksamhetsrevision	 Medarbetare är inte delaktiga i planering och uppföljning				
		Verksamhetsrevision	Ingen avvikelse		
		Analys Samtliga besökta verksamheter hade tillfredsställande arbete med gemensam planering och uppföljning.			

Arbetssätt:

Utveckling av arbetsmiljö

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Medarbetarenkät	 Bristande uppföljning av medarbetarenkät				

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
		Verksamhetsrevision	Ingen avvikelse		
		Analys Samtliga besökta verksamheter har tillfredsställande arbete med uppföljning av resultaten från medarbetarenkäten.			
Verksamhetsrevision	 Medarbetare utsätts för hot och våld				
		Verksamhetsrevision	Ingen avvikelse		
		Analys Samtliga besökta verksamheter har tillfredsställande rutiner kring hot och våld.			

Process:

Personaladministrativa rutiner och processer

Arbetssätt:

Anställnings- och löneadministration

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Internrevision	 Bristande rutiner				
		Internrevision	Mindre avvikelse		
		Analys Kontroll av personalakter hos de 15 granskade verksamheterna visar att i stort sett alla hade någon eller några akter som behövde kompletteras. Information om rutiner lämnades vid besöken.			
	 Löneskulder				

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
		Internrevision	Mindre avvikelse		
		Analys 5 av de 15 granskade verksamheterna har haft minst en löneskuld det senaste året. Verksamheterna fick information kring rutiner för kontroll vid revisionsbesöken.			

4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning

Process:

Upphandla, köpa in och avtala

Arbetssätt:

Avropa enligt avtal

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Internrevision	 Bristande avtalstrohet vid inköp av varor och tjänster				
		Internrevision	Mindre avvikelse		
		Analys 3 av 15 granskade verksamheter hade gjort inköp utanför avtalen. Verksamheterna fick information om korrekt förfarande vid revisionsbesöken.			

Arbetssätt:

Uppföljning av entreprenadavtal

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
--	------------------	--	--------	--------	--------

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Tertialvis uppföljning	 Entreprenör uppfyller inte åtaganden eller kvalitetskrav.				
	 Organisation följer inte lagar, riktlinjer och regler				
		Avtalsuppföljning	Ingen avvikelse		
		Analys Uppföljningen har inte visat på några avvikelser.			