

Handläggare
Maria Adell
Telefon: 076-122 56 18**Till**
Socialnämnden
2018-05-15

Yttrande över revisorernas årsrapport 2017

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

Stadsrevisionen i Stockholm har granskat socialnämndens ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt fullmäktiges uppdrag. Granskningen har resulterat i bedömningen att

- socialnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig
- bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande

Revisionen har noterat ett antal utvecklingsområden och förvaltningen kommer under året arbeta med att ta fram åtgärder i enlighet med de rekommendationer som lämnats.

Bakgrund

Stadsrevisionen i Stockholm granskar nämnders och styrelser ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt fullmäktiges uppdrag. Revisorerna i revisorsgrupp 3 har genomfört revision av socialnämndens verksamhet under 2017 och har överlämnat årsrapporten till socialnämnden för yttrande.

Ärendets beredning

Tjänsteutlåtandet har utarbetats inom administrativa avdelningen. Förvaltningsgruppen har behandlat ärendet vid sammanträde den 9 maj och funktionshindersrådet behandlade det den 9 maj.

Ärendet

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

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

Därtill går revisionen igenom hur tidigare rekommendationer har hanterats.

- Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att socialnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att nämnden redovisar ett ekonomiskt överskott jämfört med budget och att det verksamhetsmässiga resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål.

- Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Inga väsentliga brister har noterats. Revisionskontorets granskning visar att nämnden har förutsättningar för en tillräcklig intern styrning och kontroll. Arbetet med den interna kontrollen är strukturerat och integrerat i organisation, system och det löpande arbetet. Nämnden anses dock behöva utveckla vissa delar avseende delegationsordning samt hantering och regelverk för ensamkommande barn vilka redovisas för nedan:

Nämndens delegationsordning

Granskningen visar att det saknas beskrivning av hanteringen av anmälan till nämnden gällande beslut där anmälan sker via utskott. Nämnden har idag ingen systematisk uppföljning eller kontroll i syfte att säkerställa följsamheten till nämndens delegationsordning och rekommenderas därför att utveckla sin uppföljning och kontroll av beslut som fattas med stöd av delegation från nämnden.

Hantering och regelverk avseende ensamkommande barn

Nämnden rekommenderas att specificera vilken ersättning för personliga utgifter ensamkommande barn har rätt till samt att ta fram en rutin för informationsöverföring och samverkan mellan socialjouren och stadsdelsnämnderna.

- Bokslut och räkenskaper

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

Tidigare års rekommendationer

Uppföljning visar att nämnden i huvudsak har beaktat revisionens rekommendationer. De rekommendationer som återstår att genomföra avser revidering och tillämpning av ledningssystem för kvalitet inom individ- och familjeomsorgen.

I en bilaga till årsrapporten framgår samtliga rekommendationer som har lämnats, både från årets granskningar och tidigare granskningar.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Vid granskning har inga väsentliga brister noterats och förvaltningen konstaterar att socialnämnden har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och ekonomisk tillfredsställande sätt. Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll har varit tillräcklig och att bokslut samt räkenskaper är rättvisande.

Förvaltningen kommer under året arbeta med att ta fram åtgärder i enlighet med de rekommendationer som lämnats av revisionen.

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

Bilagor

1. Årsrapport 2017 för socialnämnden
2. Revisionsberättelse för Socialnämnden år 2017