



Till
Socialtjänstnämnden

Årsrapport 2005 Socialtjänstnämnden

Yttrande över revisionskontorets rapport nr 39 mars 2006, Dnr 354/67-06

FÖRSLAG TILL BESLUT

1. Nämnden godkänner tjänsteutlåtandet som yttrande över revisionskontorets Årsrapport 2005
2. Yttrandet överlämnas till socialtjänstnämndens revisorer.

Dag Helin

Pia Hofmeijer

SAMMANFATTNING

Socialtjänstnämndens revisorer har avslutat granskningen av nämndens verksamhet under år 2005. Kopia på den revisionsberättelse som överlämnas till kommunfullmäktige bifogas. Revisorerna tillstyrker att socialtjänstnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Revisorerna överlämnar och åberopar revisionskontorets årsrapport för socialtjänstnämnden. Yttrande över årsrapporten emotes från nämnden senast 2005-06-30.

Revisionen konstaterar att det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet är tillfredsställande samt att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig. Sammanfattningsvis bedömer revisorerna att nämndens bokslut och räkenskaper för år 2005 är rättvisande.

Förvaltningen anser att revisionskontorets årsrapport ger en rättvisande och bra bild av socialtjänstnämndens ekonomiska utveckling verksamhetsåret 2005.

Detta tjänsteutlåtande har utarbetats inom ekonomiavdelningen i samråd med förvaltningsledningen och redovisats i samband med facklig samverkansgrupp 2006-06-02.

REVISIONENS SYNPUNKTER OCH FÖRVALTNINGENS KOMMENTARER TILL ÅRSRAPPORTEN

Det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet är tillfredsställande.

Nämnden redovisar ett överskott jämfört med budget på 11,8 mkr. I överskottet ingår 5,3 mkr för utomlänsplacerade funktionshindrade som återredovisas till kommunstyrelsen. I resterande del av överskottet ingår projekt- och utvecklingsmedel som även de återredovisas till kommunstyrelsen. Socialtjänstnämnden redovisar om hänsyn tas till dessa återredovisningar ett ekonomiskt utfall i överensstämmelse med budget.

Förvaltningens kommentarer

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att socialtjänstnämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat för år 2005 är tillfredsställande.

Förvaltningen anser att revisionskontorets årsrapport ger en rättvisande och bra bild av socialtjänstnämndens ekonomiska utveckling verksamhetsåret 2005.

Förvaltningen följer kontinuerligt verksamheten över året och redovisar utfallet till nämnden och kommunstyrelsen i månadsrapporter, tertialrapporter, delårsrapporter och verksamhetsberättelse med bokslut. I enlighet med stadens anvisningar för nämndernas arbete med uppföljning av budget och verksamhetsplaner ska nämnden arbeta med kontinuerlig uppföljning av sina verksamheter samt ha beredskap för att vid behov vidta erforderliga åtgärder. Nämnden ska rymma sina verksamheter inom den av kommunfullmäktige fastställda budgeten. Vid befarade avvikelser mot budget eller mot generella åtaganden ska nämnden redovisa åtgärder som planeras eller har vidtagits för att hålla beslutad budget och åtaganden.

Socialtjänstnämnden redovisade en budget i balans verksamhetsåret 2005. Det ekonomiska resultatet för nämndens verksamheter uppgick till +6,5 mkr före resultatöverföringar och +5,6 mkr efter resultatöverföringar. Överskottet är hänförligt till inte utnyttjade projekt- och utvecklingsmedel för bland annat senarelagd flytt av baracken vid Norrtull till Hamnvikshemmet samt inte full årseffekt av Lotsprojektet, inrättande av Barncentrum, Adoptionscenter mm. Medlen återredovisas till kommunstyrelsen. Därutöver återredovisades 5,3 mkr av anslaget för utomlänsplacerade funktionshindrade. Resultatet beror på minskat antal placeringar.

Styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig.

Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god under året. Beslutade besparingsåtgärder har kunnat genomföras. Tydligheten i nämndens verksamhetsplan för år 2006 kan förbättras genom att de verksamhetsspecifika målen i vissa delar blir mer uppföljningsbara och mätbara.

Förvaltningens kommentar

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att socialtjänstnämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig.

Socialtjänstnämnden arbetar utifrån riktlinjerna i stadens integrerade ledningssystem för styrning och uppföljning av stadens verksamheter. Verksamhetsmål har fastställts utifrån kommunfullmäktiges mål för verksamheten.

Utifrån stadens strategi för kvalitetsutveckling, har samtliga enheter redovisat tydliga åtaganden utifrån stadens övergripande inriktningsmål, kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt socialtjänstnämndens verksamhetsmål.

Grunden för uppföljning av kriterier för bedömning av måluppfyllelse av socialtjänstnämndens verksamhetsmål har utgjorts av det system för uppföljning, det integrerade ledningssystemet, som förvaltningen började använda 2004.

Utifrån verksamhetsmålen har för samtliga verksamheter upprättats interna överenskommelser/kontrakt mellan förvaltningsledningen och respektive enhetschef. Kontrakten har utarbetats och undertecknats av ansvariga chefer. Inför tertialrapporterna utgör de interna kontrakten underlag för uppföljning av uppdrag, prestationer, ekonomiskt utfall, prioriterade frågor och åtgärder. Förvaltningsledningen för en dialog med respektive enhetschef och bedömer måluppfyllelsen.

Förvaltningen har utvidgat nuvarande system för planering, uppföljning, dokumentation och internkontroll med granskning av omfattning, kvalitet och handläggningsrutiner. Den fördjupade verksamhetsgranskningen ingår som en del i en utvecklad internrevision.

Bokslut och räkenskaper är rättvisande

Revisorerna bedömer att socialtjänstnämndens bokslut och räkenskaper för år 2005 är rättvisande och har upprättats enligt regler och anvisningar.

Förvaltningens kommentarer

Förvaltningen noterar med tillfredsställelse revisionens positiva omdömen om nämndens bokslut och räkenskaper.