



Handläggare: Marie Janemar
Telefon: 08-508 18 049

Till
Farsta stadsdelsnämnd
2010-06-17

Yttrande över Stadsrevisionens årsrapport 2009 för Farsta stadsdelsnämnd

Förslag till beslut

Stadsdelsnämnden överlämnar förvaltningens tjänsteutlåtande som svar på Stadsrevisionens årsrapport 2009 för Farsta stadsdelsnämnd.

Ulla Thorslund
stadsdelsdirektör

Sammanfattning

Stadsrevisionen har efter granskningar av verksamheten 2009 inom Farsta stadsdelsnämnd överlämnat en årsrapport. Denna kan sammanfattas i följande punkter.

- Ekonomiskt och verksamhetsmässigt resultat är tillfredsställande
- Styrning, uppföljning och kontroll är tillräcklig
- Bokslut och räkenskaper är rättvisande

Ärendets beredning

Ärendet har beretts vid staben i samarbete med övriga avdelningar.

Årets granskning

Stadsrevisionen har granskat verksamheten inom Farsta stadsdelsnämnd 2009 och överlämnat en årsrapport. Granskningen omfattar följande områden:

- Nämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat
- Nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten
- Nämndens delårsrapport/bokslut och räkenskaper

I det följande redovisas revisionsrapporten per rubrik med revisionens bedömning och förvaltningens synpunkter.

Nämndens resultat

Revisionen bedömer sammanfattningsvis att nämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat för året är tillfredsställande.

Ekonomiskt resultat

I revisionsrapporten konstateras:

Nämnden redovisar ett sammanlagt nettoöverskott på 12,7 mnkr före resultatöverföringar och 9,4 mnkr efter.

Den största negativa avvikelsen mot kostnadsbudgeten finns inom individ- och familjeomsorgen och gäller kostnaderna för barn och unga som placerats på hem för vård eller boende. Avvikelse mot budget finns också inom beställarenheten för socialpsykiatri. Överskott redovisas inom förskolan och äldreomsorg.

Investeringsbudgeten visar ett överskott på 3,7 mnkr. efter budgetjusteringar.

Förvaltningens kommentarer och åtgärder

Förvaltningen fortsätter att arbeta aktivt med att få budget i balans inom verksamhetsområden som prognostiserar underskott. Samtliga enheter med underskott har upprättat åtgärdsplaner.

Verksamhetens resultat

I revisionsrapporten konstateras:

Revisionskontorets bedömning av nämndens måluppfyllelse baseras på en uppföljning av samtliga av kommunfullmäktige fastställda indikatorer. Utifrån indikatorernas utfall har en samlad bedömning av kommunfullmäktiges

verksamhetsmål gjorts. Nämndens egna mål och indikatorer har bedömts på samma sätt. Revisionskontoret har granskat tillförlitligheten i nämndens årsredovisning genom stickprov bland annat genom att kontrollera om det finns tillfredställande underlag till indikatorerna. Revisionskontoret konstaterar att det finns underlag som stöd för de granskade indikatorerna.

Nämndens har bidragit till att kommunfullmäktiges inriktningsmål och har i huvudsak uppfyllt de verksamhetsmål som kommunfullmäktige fastställt. Vidare har nämnden i huvudsak uppfyllt sina egna mål och uppnått i verksamhetsplanen angiven verksamhet. Det finns avvikelser från kommunfullmäktiges fastställda indikatorer. De väsentligaste rör ekonomiskt bistånd, barngruppernas storlek, andelen förskollärare, genomförandeplaner inom socialpsykiatri och äldreomsorg, sjukfrånvaron samt användning av strukturerade metoder för utredning av vuxna med missbruksproblematik.

Vidare konstateras att årsredovisning har en bra struktur och följer kommuncentrala anvisningar och är lättläst samt utgör ett tillräckligt underlag för att nämnden ska kunna utöva tillsyn över sin förvaltning och ta ansvar för verksamheten.

Förvaltningens kommentarer och åtgärder

Osäkerhet kring måloppfyllelse inom försörjningsstöd kvarstår för 2010. Antalet bidragshushåll per månad med arbetslöshet har ökat i början av året samtidigt som ett ökande antal arbetssökande bidragstagare kunnat få arbete. Arbetslösheten har också ökat i staden de senaste månaderna. Förvaltningens viktigaste motåtgärd för att möta detta är ett intensifierat samarbete med Jobbtorget och arbetsförmedlingen.

Utifrån det ökade behovet av förskoleplatser och för att storleken på barngrupperna inte ska öka fortsätter utbyggnaden av förskolan. Målet 50 % för andelen förskollärare uppnåddes inte under 2009. Däremot har förskollärartätheten under årets första kvartal stigit från 44 till 46 %. Konkurrensen om de utbildade pedagogerna är stor vilket försvårar rekryteringen.

Genomförandeplaner finns för de flesta beslutade insatserna inom socialpsykiatri. Dock är registreringen sådan att mätningen visar en lägre siffra. Det uppmätta genomsnittet för staden i samband med tertiärrapport 1 var för staden 67,6 %, och för Farsta 72,2 %. Genomförandeplaner upprättas löpande inom äldreomsorgen.

I förvaltningens utredningsarbete av vuxna med missbruksproblematik används strukturerade metoder. Andelen utredningar där ASI (Addiction Severity Index)

används ökar successivt och har ökat påtagligt jämfört med föregående år. Andelen strukturerade utredningar är högre än det i paraplysystemet uppmätta värdet, som bygger på endast en del av alla gjorda utredningar. Den angivna andelen räknas ut gentemot alla insatser, även de där den beroendeinriktade metoden ASI inte är tillämplig – körkortsärenden, kvinnofridsärenden och andra ärenden.

Målet för sjukfrånvaron för 2009 var 7,9 % och resultatet blev 7,7 %. Förvaltningen har med ett flertal insatser under en längre period arbetat med att minska sjukfrånvaron. I tertialrapport 1 redovisades en sjukfrånvaro på 6,4 %. Målet i verksamhetsplan för 2010 är 6,5 %.

Kommunfullmäktiges uppdrag

Stadsdelsnämnderna har fått ett särskilt uppdrag av kommunfullmäktige. I samråd med kulturnämnden har nämnden inventerat vilka byggnader inom koloniområdena som ska övertas av respektive förening. Samtliga byggnader på områdena kan enligt inventeringen tas över av föreningarna. Nämnden har enligt revisionskontorets bedömning fullgjort sitt uppdrag.

Efterlevnad av lagar, föreskrifter och riktlinjer

I revisionsrapporten konstateras:

Revisionskontoret bedömer att nämndens verksamhet bedrivits i enlighet med de lagar, föreskrifter och riktlinjer som reglerar verksamheten.

Domar

Stadsdelsnämnderna ska i årsredovisningen ange om nämnden har verkställt de domar som efter överklagan till kammarrätten/länsrätten har gått emot nämndens beslut om bistånd. Nämnden redovisar att 45 domar gått nämnden emot. Samtliga hade verkställts vid årsskiftet. Revisionskontoret har jämfört de uppgifter som lämnats via ILS-webben och den blankett som bilagts årsredovisningen. Jämförelsen visar att rapporteringarna överensstämmer.

Ej verkställda beslut enligt SoL och LSS

Bestämmelser om rapporteringsskyldighet av ej verkställda beslut anges i socialtjänstlagen (SoL) samt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Rapportering av LSS-beslut infördes från och med den 1 juli 2008. Stadsdelsnämnderna ska kvartalsvis till länsstyrelsen (sedan årsskiftet 2009/2010 till Socialstyrelsen) och revisorer rapportera gynnande beslut om insatser som inte har verkställts inom tre månader från beslutsdatum. Farsta stadsdelsnämnd anger i årsredovisningen att det finns 7 ej verkställda beslut enligt LSS för personer med funktionsnedsättning. Besluten avser kontaktperson och har aktualiserats under åren 2008 och 2009. Genom riktade arbetsinsatser var samtliga beslut verkställda vid årets slut.

Inom äldreomsorgen redovisar nämnden i årsredovisningen 10 ej verkställda beslut. Besluten avser främst plats i vård- och omsorgsboenden där personerna har tackat nej till erbjuden plats.

Stadens uppföljning och tillsyn

Funktionshinderinspektörerna för Stockholm stad har under 2009 granskat daglig verksamhet enligt LSS, och sysselsättning enligt SoL inom Farsta och ytterligare tre stadsdelsnämnder. I Farstas pekar inspektörerna ut några utvecklingsområden, bland annat skriftliga rutiner och arbetsbeskrivningar främst för att minimera risken för fel och brister. I rapporten konstateras att ett arbete har påbörjats med att ta fram åtgärdsplaner för att avhjälpa bristerna.

Stockholms Stadsarkiv har genomfört en inspektion av hanteringen av allmänna handlingar för att se om hanteringen följer regler och lagstiftning. Hanteringen är generellt sett god men nämnden ska uppdatera sina anvisningar för hur allmänna handlingar hanteras.

Brukarundersökningar

I syfte att följa upp åtagande i enhetens kvalitetsgaranti har beställarenheten inom avdelningen för äldre under oktober 2009 genomfört en brukarundersökning bland äldre med beviljade insatser i ordinärt boende samt servicehus. Enhetens verksamhetsmål är att 80 % av brukarna ska anse att enheten lever upp till kvalitetsgarantin. Undersökningen visar att 74 % av brukarna anser att beställarenheten lever upp till kvalitetsgarantin. Vidare är brukarna mer nöjda än föregående år på i stort sett samtliga områden men målet för enheten inte helt är uppfyllt. Beställarenheten kommer se över information och tillgängligheten grundligt och undersöka om det finns nya arbetssätt som kan öka resultatet.

Styrning och kontroll av ramavtal för missbruksvård i Farsta

Revisionskontoret har granskat hur Farsta stadsdelsnämnd följer stadens ramavtal för missbruksvård samt hur den kontrollerar och följer upp det som avtalats. I samtliga granskade fall saknas ett av beställaren och leverantören ömsesidigt undertecknat avropsavtal. Socialtjänstlagen liksom de som arbetar med missbruksvård betonar vikten av klientens delaktighet vid val av vårdgivare och inriktning. Granskningen visar att det saknas information som verifierar att ett samråd kring placeringen har skett mellan klienten och nämndens handläggare. Revisionskontoret vill betona vikten av dokumentation. Granskningen visar att nämnden inte genomför någon systematisk uppföljning av i avtalet avtalad kvalitet. Vidare visar granskningen att det oftast saknas såväl arbetsplan som genomförandeplan och slutrapportering från vårdgivarna. En god

avtalsuppföljning på individnivå innebär, enligt revisionskontoret, att resultatet av en behandling dokumenteras.

Nämnden måste säkerställa att den får in skriftliga rapporter från vårdgivarna om behandlingarnas resultat. Sådana rapporter är också en förutsättning för att på övergripande nivå kunna analysera effekter av olika behandlingar och vårdinsatser. Granskningen visar slutligen att förvaltningen har omständliga rutiner för anmälan av delegationsbeslut avseende missbruksvård till nämnden.

Förvaltningens kommentarer och åtgärder

Domar och ej verkställda beslut enligt SoL och LSS

Förra året riktades kritik mot förvaltningens rapportering av domar och ej verkställda beslut. Förvaltningen har sett över rutinerna och en lättöverskådlig modell för sammanställning har tagits fram vilket gjort att rapporteringen är korrekt.

Stadens uppföljning och tillsyn

De båda verksamheterna Farsta dagliga verksamhet och EMMA – sysselsättning har upprättat utvecklingsplaner för att arbeta med de förbättringsområden som funktionshindersinspektörerna pekade ut i sin rapport. Åtgärdsplanerna har överlämnats och processats med avdelningschefen och förbättringsarbetet har påbörjats. Organisation och arbetsprocesser ses över och rutiner upprättas eller förtydligas för att säkerställa att brister och avvikelser inte uppstår i arbetet med brukarna. Båda verksamheterna har nyligen flyttat in i nya lokaler vilket ytterligare gynnar förbättringsarbetet. Vid Farsta dagliga verksamhet genomförs förbättringsarbetet enligt Lean-metoden. Ett arbete för att stärka och sammansvetsa de olika arbetsteamerna har också påbörjats liksom ett fördjupat arbete med att bättre kartlägga de individuella behoven hos brukarna.

Stadsdelsarkivariernas arbete att uppdatera stadsdelsnämndernas anvisningar för hantering av allmänna handlingar enligt Stadsarkivets föreläggande pågår och kommer till övervägande delen att slutföras under hösten 2010.

Brukarundersökningar

För att öka tillgängligheten och brukarnöjdheten har äldreomsorgens beställarenhet med hjälp av Lean-metoden infört en ny organisation och ett nytt arbetssätt. Biståndshandläggarna ska arbeta i fyra team och inom varje team kommer handläggarna att ha fem olika funktioner som roterar enligt ett fyraveckorsschema. Varje team kommer att ha en vårdplanerare, en nyprövare, en åtgärdare (som bland annat gör hembesök) och en resurs (som ska täcka upp där det finns behov i teamet). Ett resultat av den nya organisationen är också att biståndshandläggarnas resande och telefontid bättre kan samordnas.

Styrning och kontroll av ramavtal för missbruksvård i Farsta

Rutinerna för tillämpning av ramavtalet har setts över. För varje placering ska upprättas ett avropsavtal. På en särskild blankettmall för detta skrivs avropsavtalet och undertecknas av placerande socialsekreterare, enhetschef och representant för vårdgivaren. Samrådet kring placeringen dokumenteras, liksom att beslutet är kommunicerat. Ramavtalet innefattar en stor mängd vårdgivare, varav inte alla används av förvaltningen. Ansvaret att följa upp kvaliteten på en övergripande nivå har delegerats till en av de upphandlande nämnderna särskild utsedd person. Vid träffar med andra förvaltningar delges erfarenheter av de upphandlade vårdgivarna och om de håller utlovad kvalitet. På individnivå görs uppföljningen dels genom de löpande kontakterna med vårdgivaren, dels genom en slutrapport. Tillsammans med beslutet om placering ska följa en arbetsplan som preciserar uppdraget, vilket blir ett underlag för vårdgivarens genomförandeplan och en grund för slutrapporteringen. En bedömning av resultatet av behandlingen ska därefter dokumenteras.

Rutinerna för anmälan av delegationsbeslut avseende missbruksvård till nämnden har setts över vilket inneburit att det blivit en mindre omständlig och betydligt smidigare process att upprätta beslutslistan.

Styrning, uppföljning och kontroll

I revisionsrapporten konstateras:

Sammanfattningsvis görs bedömningen att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig.

Nämndens lednings- och styrdokument

I revisionsrapporten konstateras:

Revisionskontoret bedömer att nämndens egna mål bidrar till att uppfylla kommunfullmäktiges mål.

Nämndens uppföljning av ekonomi och verksamhet

I revisionsrapporten konstateras:

Revisionskontorets bedömning är att det inom förvaltningen pågår ett systematiskt och aktivt besparingsarbete för att begränsa redovisade underskott inom verksamheterna. Åtgärderna har varit tillräckliga för att rymma verksamheterna inom givna ekonomiska ramar.

Nämnden har byggt upp ett uppföljningssystem som innebär ett nära och regelbundet samarbete mellan ekonomiavdelningen och övriga avdelningar. Förvaltningens program för chefs- och ledarutveckling har varit ett viktigt stöd i arbetet med att följa upp såväl verksamhetens utveckling som ekonomi.

Uppföljning och kontroll inom individ- och familjeomsorgen och avdelningen för vuxna.

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att det finns en ändamålsenlig styrning av verksamheten för vuxna. Det pågår också ett arbete för att utveckla formerna för uppföljning och kontroll, men kvalitetsarbetet är fortfarande ett utvecklingsområde.

Revisionskontoret har genomfört en granskning i syfte att kunna bedöma om nämnden har en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll av den verksamhet inom individ- och familjeomsorgen som avser vuxna. Granskningen visar att nämnden inte har fastställt något kvalitetssystem för socialtjänsten men att arbetet är påbörjat.

Formerna för samarbete har varit ett utvecklingsområde under 2009. Enhetscheferna ger en entydig bild av att möjligheterna till samarbete har underlättats i den nya organisationen.

Inom avdelningen pågår ett målmedvetet arbete för att utveckla och förbättra uppföljningen av såväl verksamheten som den ekonomiska utvecklingen. Det finns bra stöd genom kontrollern och utvecklade former för rapportering om verksamhetens ekonomi och prestationer, vilket enhetscheferna understryker.

Inom enheten för ekonomiskt bistånd påbörjades redan under 2008 ett utvecklingsarbete med inriktning mot att förändra formerna för det sociala arbetet, vilket fortsatt 2009. Tidigare påpekade brister vad gäller rättsäkerheten i utredningar av biståndsenheten för personer med funktionsnedsättning har genom ett aktivt arbete förbättrats.

Granskningen visar avslutningsvis att dokumentationen inom socialtjänsten inte är helt tillräcklig och att kvaliteten i dokumentationen fortfarande behöver utvecklas.

Länsstyrelsen

Under året har länsstyrelsen genomfört en fördjupad granskning av den missbruks- och beroendevård som Farsta stadsdelsnämnd ansvarar för. Bedömningen är att Farsta stadsdelsnämnd i stort uppfyller lagstiftningen och dess intentioner. Dock påpekas brister inom två områden. Nämnden har otydliga rutiner när det gäller hur barnperspektivet beaktas vid anmälan och det finns brister i dokumentationen av öppenvårdsinsatser.

Nämnden har i sitt svar till länsstyrelsen redovisat de åtgärder som har vidtagits. Bland annat har en förvaltningsgemensam "Barnchecklista" upprättats och rutiner för dokumentationen har upprättats och kompletterats.

Förvaltningens kommentarer och åtgärder

Det nära samarbetet mellan ekonomienheten och förvaltningens avdelningar fortsätter. I syfte att få ett effektivare resursutnyttjande och därmed öka servicen och kvaliteten för brukare och kunder fortsätter arbetet med Lean.

Uppföljning och kontroll inom individ- och familjeomsorgen och avdelningen för vuxna.

Revisionskontorets granskning visade att nämndens utarbetande av kvalitetssystem för socialtjänsten påbörjats, men ännu inte var fastställt. Utvecklingen av ett kvalitets- och ledningssystem har fortsatt och innehållet är fastlagt. Planeringen är att formen för systemet ska anpassas och infogas som komplement till stadens integrerade ledningssystem (ILS). Genomförandet av detta pågår.

Länsstyrelsen

Länsstyrelsen har framfört att rutinerna när det gäller hur barnperspektivet beaktas vid anmälan varit otydliga. I ett tvärgruppsprojekt har samtliga enheter inom individ- och familjeomsorg aktivt medverkat vid upprättandet av en "Barnchecklista". I denna finns konkreta anvisningar om samarbete mellan enheterna så snart det visar sig att barn finns med i bilden. Barnchecklistan är väl förankrad. Vid anmälningar har rutinerna preciserats så att det är säkerställt att kontroller görs om den aktuella personen har barn.

Länsstyrelsen påpekade också att brister fanns i dokumentationen av öppenvårdsinsatser för vuxna. De biståndsbedömda öppenvårdsinsatserna kontrolleras nu så att biståndsbeslutet innehåller ett tydligare uppdrag till utföraren. En arbetsplan och tidsomfattning för beslutet ska finnas. Beslutet ska kommuniceras med klienten. Anvisning till utföraren om dokumentation ges så att beställaren kan få information om hur insatsen fortgår, resultat och eventuella omständigheter eller händelser av betydelse för personen i fråga.

Säkerhet i nämndens prognoser

I revisionsrapporten konstateras:

Sammanställningen visar att prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god under året vad gäller nettokostnaderna. En jämförelse mellan prognosen i tertialrapporterna och utfallet visar att resultatenheterna inom förskolan varit försiktiga i sin bedömning av det ekonomiska resultatet.

Bruttoredovisningen visar att det inte finns några stora avvikelser för både kostnader och intäkter i årets tertialrapporter jämfört med bokslutet. Dock konstateras att prognossäkerheten inom äldreomsorgen varit något bristfällig och att förskolan behöver bli bättre på att prognostisera det ekonomiska resultatet.

PA-kompetens hos chefer på enhetsnivå

Revisionskontoret granskade 2008 tolv nämnders interna kontroll i lönehanteringen efter stadens införande av en central löneadministration. Granskningen visade att det ställs höga krav på att den interna styrningen och kontrollen fungerar och att enhetscheferna är väl insatta i arbetsrättsliga lagar, anställnings- och löneavtal, stadens policies med mera. Det är även viktigt att ledningen ger enhetscheferna ett tydligt stöd i arbetet och att det finns en god samverkan mellan enhetscheferna och nämndens personalfunktion, serviceförvaltningen och stadens personalpolitiska avdelning.

Under 2009 har revisionskontoret granskat hur stadsdelsnämnderna Farsta, Hässelby-Vällingby, Norrmalm och Skarpnäck säkerställer att enhetscheferna har nödvändig PA-kompetens. I Farsta har en förskoleenhet med verksamhet på fyra adresser och 70 anställda granskats. Revisionskontoret bedömer att förvaltningens personalavdelning erbjuder ett tillfredsställande stöd till enhetschefen. Granskningen av personalakterna har dock påvisat brister. Personalavdelningens kontroll av innehållet i akterna måste förbättras och enhetscheferna måste få tydliga anvisningar vad gäller akthantering. Vidare rekommenderas nämnderna att kräva att serviceförvaltningen – innan registrering – kvalitetssäkrar att anställningsinformation, tjänstgöringsrapporter, lönebeslut et cetera är beslutat/godkänt av behörig.

Förvaltningens kommentarer och åtgärder

Prognosarbetet utvecklas bland annat genom att anpassade rapporter och uppföljningsverktyg utarbetas efter chefernas behov och önskemål. Samtliga budgetansvariga chefer har månadsvisa möten med ekonomienhetens controllers där enhetens ekonomiska läge analyseras. Under året fokuseras särskilt på äldreomsorgens beställarenhet med uppföljning av förändringar i antalet vårddygnsplaceringar och beställda hemtjänsttimmar. För att säkerställa prognossäkerheten inom förskolan erbjuds stöd i prognosarbetet i samband med uppföljningsmötena med ekonomienhetens controllers. Dessutom har vikten och betydelsen av att lämna rättvisande prognoser belysts.

PA-kompetens hos chefer på enhetsnivå

Alla enhetschefer har fått information om gällande regler om hantering av personalakter. Informationen har skett muntligt och via ett personalmeddelande. Personalavdelningen kommer att öka kontrollen av personalakterna genom att göra stickprov vid sex tillfällen per år. Vid de återkommande uppföljningsmötena har med serviceförvaltningen kommer frågan om kvalitetssäkring av lönebeslut, tjänstgöringsrapporter med mera att diskuteras.



Stadens interna kommunikation

(Rapport nr 9, september 2009)

I revisionsrapporten konstateras:

Revisionskontoret har granskat om stadens kommunikationspolicy stöder verksamhetsmålen och hur väl den följs av ett antal nämnder och bolagsstyrelser, däribland Farsta stadsdelsnämnd. Nämnden har fått rapporten för kännedom.

I rapporten konstateras att kommunikationspolicyn är känd på en övergripande nivå inom de granskade nämnderna och bolagen samt att den grafiska profilen uppfattas över lag som tydlig och att det är positivt att den finns. Flera av de granskade nämndernas förvaltningar och bolag anser att det är otydligt när The Capital of Scandinavia och andra budskap ska användas och önskar mer vägledning. Uppföljning av olika informationsinsatser sker sällan eller mer sporadiskt på de granskade nämndernas förvaltningar. Uppföljning och utvärdering bör därför utvecklas.

I rapporten konstateras att staden har en mångfald av olika informationskanaler såsom webb, trycksaker och olika mötesformer. Vidare nämns Farsta stadsdelsförvaltning som ett gott exempel för att de driver ett projekt kring uppsökande verksamhet för äldre.

Förvaltningens kommentarer och åtgärder

Stadsdelsförvaltningens kommunikation ska vara strategisk och aktiv.

Förvaltningen ansvarar för att utarbeta lokala styrdokument för kommunikation.

Stadsdelsförvaltningens kommunikationspolicy ska göras känd på enheterna.

Under hösten 2010 kommer enheternas kännedom och kunskap om förvaltningens kommunikationspolicy att stämmas av.

Stadens upphandlingsverksamhet

(Rapport nr 15, december 2009)

I revisionsrapporten konstateras:

Stadsrevisionen har genomfört en granskning av hur stadens upphandlingspolicy följs och är förankrad hos ett antal nämnder, däribland Farsta stadsdelsnämnd, samt om ansvars- och rollfördelningen är tydlig mellan kommunstyrelsen och servicenämnden. För att belysa hur leverantörer uppfattar staden som kund har även en enkätundersökning genomförts. Granskningen visar att de flesta nämnder behöver säkerställa sin avtalsförvaltning och att seriositetskontrollen av leverantörerna bör säkerställas löpande även under pågående avtalsperiod.

Förvaltningens kommentarer och åtgärder

Farsta stadsdelsnämnd har lämnat ett yttrande om rapporten där det konstateras att förvaltningen i stort delar de synpunkter och påpekanden som framkommer i revisionsrapporten och har påbörjat arbetet med att förbättra den egna verksamheten. Aktiv avtalsförvaltning och löpande seriositetsprövning kommer att säkerställas, likaså ska främjande av konkurrens och småföretagande utvecklas.

Intern kontroll

I revisionsrapporten konstateras:

Revisionskontoret har granskat nämndens interna kontroll och bedömer sammanfattningsvis att den i huvudsak är tillräcklig även om det finns förbättringsåtgärder. En förutsättning för nämndens uppföljning och kontroll är att det årligen sker en skriftlig rapportering av kontrollarbetet i enlighet med planen.

Nämndens internkontrollplan

Revisionskontoret anser att det system för intern kontroll som nämnden tidigare antagit behöver ses över och uppdateras så att det är upprättat i enlighet med stadens anvisningar.

Nämnden har genomfört risk- och väsentlighetsanalyser för såväl nämndens processer som för kommunfullmäktiges indikatorer och dokumenterat resultatet i ILS-webben. Analyserna avseende nämndens väsentliga processer har arbetats fram på avdelningsnivå och sedan sammanställt på ledningsnivå inom förvaltningen. Merparten av de kontroller som ingick i internkontrollplanen har genomförts.

Revisionskontoret konstaterar att det saknas en samlad dokumentation av kontrollerna. Nämnden har därmed inte fått någon skriftlig sammanställning och rapportering av resultatet. Rapporteringen av internkontrollplanens genomförande måste förbättras under år 2010.

Granskning av beslut och delegation

Revisionskontoret har granskat om nämndens delegationsordning och nämndens rutiner för återrapportering av delegationsbeslut är ändamålsenliga samt om nämnden uppfyller den lagstadgade anmälningsplikten enligt kommunallagen 6 kap 35 §.

Granskningen visar att nämnden har en aktuell delegationsordning. Det finns rutiner för återrapportering av delegationsbeslut som kan utvecklas genom att de

dokumenteras. Nämnden bedöms inte följa formerna för den lagstadgade anmälningsplikten enligt kommunallagen eftersom de beslut som anmäls inte är förtecknade i protokollen. Nämnden bör säkerställa att besluten protokollförs. Kontroll bör göras för att säkerställa att vidaredelegerade beslut anmäls av förvaltningschefen. Nämnden bör överväga att följa revisionskontorets rekommendation som innebär att det är lämpligt att även anmäla vidaredelegerade beslut till nämnden via protokollen.

Förvaltningens kommentarer och åtgärder

Nämndens internkontrollplan

Förvaltningen har redovisat internkontrollens genomförande i årsredovisningen, dock har ingen särskild rapport upprättas. Detta kommer att ske i samband med årsredovisningen 2010.

Granskning av beslut och delegation

Sedan augusti 2009 förtecknas stadsdelsdirektörens delegationsbeslut i nämndens protokoll. Beslut enligt delegering och vidaredelegering inom socialtjänsten förtecknas sedan tidigare i sociala delegationens protokoll, som anmäls i sin helhet till nämnden. Övriga beslut enligt vidaredelegering anmäls enligt kommunallagens bestämmelse till stadsdelsdirektören, enligt de former och rutiner som bestäms av direktören i samråd med respektive avdelning. Denna rutin för anmälan av vidaredelegerade beslut har bestämts efter samråd med stadsledningskontorets juridiska avdelning.

Nämndens bokslut och räkenskaper

I revisionsrapporten konstateras:

Farsta stadsdelsnämnds bokslut och räkenskaper är rättvisande.

Förvaltningens förslag

Förvaltningen föreslår att stadsdelsnämnden överlämnar förvaltningens tjänsteutlåtande som svar på Stadsrevisionens årsrapport 2009 för Farsta stadsdelsnämnd.

Bilaga

Revisionskontorets årsrapport 2009