



Handläggare: Tuula Kipinoinen Ericsson  
Telefon: 08-508 22 023

Till  
Hägersten-Liljeholmens  
stadsdelsnämnd 2011-08-25

## Årsrapport 2010 för Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd

### Förvaltningens förslag till beslut

Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd godkänner förvaltningens tjänsteutlåtande och översänder det som svar till Stadsrevisionen.

Ingrid Widebäck  
tf stadsdelsdirektör

Lars Wennberg  
avdelningschef

### Sammanfattning

Revisionskontorets årsrapport 2010 för Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd visar att det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet är tillfredsställande, att styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig samt att bokslut och räkenskaper är rättvisande. Nämnden delar i huvudsak revisionskontorets bedömningar i rapporten och arbetar med de utvecklingsområden som revisionen anger.



## Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom administrativa avdelningen. De fackliga organisationerna informeras den 9 augusti 2011.

## Bakgrund

Revisionskontoret har genomfört en granskning av stadsdelsnämndens ekonomi och verksamhet och tagit fram en årsrapport för 2010. Revisorerna överlämnar revisionsberättelsen till kommunfullmäktige. Yttrande önskas senast 31 augusti.

## Rapportens slutsatser och bedömningar

### Nämndens resultat

Nämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat bedöms som tillfredsställande. Efter resultatöverföring av resultatenheternas resultat redovisade nämnden ett överskott med 9,0 mnkr vilket utgör 0,6 % av nettobudgeten. Överskottet finns huvudsakligen inom förskoleverksamheten och ekonomiskt bistånd. Revisionskontoret bedömer att nämnden under år 2010 i huvudsak uppfyllt målen för verksamheten. Några årsmål för indikatorer har inte helt uppfyllts under året.

### *Granskning av handläggningen av försökslägenheter till vuxna*

Syftet med granskningen har varit att pröva nämndernas följsamhet mot socialtjänstlagen och stadens riktlinjer för handläggning av försökslägenheter. Resultatet visar att nämnderna i enlighet med riktlinjerna har utsett kontaktpersoner mot bostadsförmedling och fastighetsägare. De intervjuade uppger att de har ett bra samarbete med bostadsförmedlingen och i stort sett får den tilldelning av lägenheter till försöksboende som nämnderna behöver. Granskningen av Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd visade att kontrollen och dokumentationen av att de boende har hemförsäkring saknades i samtliga fall. Det noterades även att delegationsförteckningen inte hade följts när det gäller att teckna förstahandskontrakt för försökslägenheterna.

### *Handläggning och dokumentation inom socialpsykiatri*

Granskningen omfattade hur stadsdelsnämnden handlägger och dokumenterar ansökan om insatser inom socialpsykiatri. En bedömning har gjorts om nämndens interna kontroll säkerställer en rättssäker handläggning och dokumentation. Vidare om nämndens rutiner följer regelverket för handläggning och dokumentation och i vilken omfattning nämnderna använder DUR (utredningsmetod för Dokumentation, Utvärdering och Resultat).



Resultatet visar att nämnden i allt väsentligt följer regelverket för handläggning och dokumentation samt hur en insats ska följas upp och kontrolleras. Dock saknas dokumenterade rutiner för intern och extern samverkan. Nämnden säkerställer handläggningen i ärendena dels via den dagliga löpande arbetsledningen dels via återkommande kollegial granskning och dokumenterad internkontroll. Ett förbättringsområde är de genomförandeplaner som utförarna ska upprätta tillsammans med den enskilde samt de fortlöpande journalanteckningarna.

### Styrning, uppföljning och kontroll

Styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig.

#### *Nämndens lednings- och styrdokument*

Nämnden har följt stadens webbaserade system för planering, uppföljning och anvisningar för framtagande av viktiga dokument. Revisionskontoret bedömer att nämndens egna mål för verksamheterna är tillräckligt förenliga med kommunfullmäktiges mål samt att verksamhetsplanen är upprättad i enlighet med stadens anvisningar.

#### *Nämndens uppföljningsarbete*

Nämnden har under 2010 följt upp ekonomi och verksamhet i sju månadsrapporter, två tertialrapporter och i årsredovisningen. Tertialrapporterna följer stadens anvisningar. Prognossäkerheten har varit god under året, dock med viss variation mellan vissa verksamheter. Årsredovisningen utgör ett tillräckligt underlag för att kunna bedöma nämndens verksamhet och ekonomi.

#### *Insatser för personer som uppbär ekonomiskt bistånd och är långvarigt arbetslösa*

Stadens insatser för personer som uppbär ekonomiskt bistånd och är långvarigt arbetslösa har granskats. Resultatet visar att nämnden arbetar aktivt med fullmäktiges mål ”Jobb istället för bidrag”. Nämnden bedöms ha en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll över utvecklingen på övergripande nivå. Granskningen visar dock att det finns brister i dokumentationen.

#### *Nämndens interna kontroll*

Nämndens arbete med den interna kontrollen har blivit tydligare. Nämnden bedriver ett aktivt arbete för att ytterligare stärka den interna kontrollen.



#### *Granskning av förtroendekänsliga poster*

Förtroendekänsliga områden har i granskningen avgränsats till resor, representation och personnära kostnader för ledande befattningshavare samt bisysslor. Resultatet visar att nämnden inte i alla delar har en tillräcklig styrning och kontroll av redovisningstransaktioner inom förtroendekänsliga områden.

#### *Granskning av stadens gemensamma kösystem för förskolan*

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen och de granskade nämnderna har en tillräcklig intern kontroll för att säkerställa en ändamålsenlig, effektiv och korrekt utförd hantering av den stadsgemensamma kön och fördelningen av förskoleplatser.

Revisionskontoret bedömer att ansvars- och rollfördelningen är tydlig och att samverkan dem emellan fungerar tillfredsställande. Granskningen visar även att nämnden har en tillfredsställande bevakning av att skollagens bestämmelser följs avseende barn i behov av särskilt stöd. Granskningen visade att nämnden inte genomför systematiska kontroller av att kommunfullmäktiges regler för kö och tilldelning av platser inom förskolan följs. Avsteg har förekommit från reglerna om att platserbjudanden ska vara skriftliga. Nämnden rekommenderas därför att utveckla sina kontrollsystem.

Nämnden lämnade ett yttrande 17 februari 2011 och framförde att det är önskvärt med en översyn och i vissa fall förtydliganden och tillämpning av regelverket samt en teknisk utveckling av Boskosystemet. Systemet behöver anpassas efter nya regler och rapportsystemen kan utvecklas och bli mer användbara.

#### *Handläggning av förskoleavgifter*

Samtliga stadsdelsnämnders handläggning av förskoleavgifter har granskats. Syftet var att bedöma om hushållens förskoleavgifter baserades på aktuella inkomstuppgifter. Resultatet visar att nämnden på hösten genomför en omprövning av avgiftens storlek inför nästkommande år. Förvaltningen genomför stickprovsvisa men inte systematiska kontroller av att hushållens lämnade inkomstuppgifter överensstämmer med Skatteverkets uppgifter om taxerad inkomst. Revisionskontoret bedömer att den interna kontrollen inte är helt tillräcklig. Revisionskontoret bedömer dock att arbetet med omprövningen av avgifterna sker på ett systematiskt sätt och att det finns dokumenterade handläggningsrutiner.



### *Granskning av arvoden och ersättningar till kontaktpersoner och familjehem*

Syftet med granskningen var att bedöma om nämnden följer stadens riktlinjer vid arvodering och ersättningar för biståndsinsatserna kontaktpersoner och familjehem, om rutinerna för hanteringen är ändamålsenlig samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har avgränsats till biståndsinsatserna kontaktperson och familjehem för barn och ungdomar, som främst beslutats med stöd av socialtjänstlagen. Revisionskontoret bedömer att nämnden i huvudsak följer stadens riktlinjer. Rutinerna bedöms som ändamålsenliga medan den interna kontrollen inte är helt tillräcklig för familjehemsverksamheten. Revisionskontoret påpekade att nämnden bör se till att den interna kontrollen är tillräcklig för biståndsinsatsen familjehem.

### Nämndens bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms som rättvisande och är upprättade i enlighet med den kommunala redovisningslagen, god redovisningssed och stadens regler och anvisningar.

### **Förvaltningens synpunkter och förslag**

Nämnden delar i huvudsak revisionskontorets bedömningar i rapporten. Förvaltningen arbetar med att öka måluppfyllelsen för de indikatorer som inte uppfylldes helt i årsredovisningen för 2011. Några av de utvecklingsområden som revisionskontoret identifierar i årsrapporten har redan tagits i beaktande genom framtagande av nya rutiner för uppföljning och kontroll.

Kontroll av om boende i försöklägenhet har hemförsäkring kommer att genomföras under året. Nämnden reviderade delegationsförteckningen 28 oktober 2010 genom att förtydliga delegationen avseende förstahandskontrakt av försöklägenheter, stödboenden m.m.

Arbetet med att förbättra dokumentationen av rutiner för intern och extern samverkan inom socialpsykiatri, sker bland annat genom framtagande av genomförandepplaner som utförarna ska upprätta tillsammans med den enskilde samt genom att säkerställa att fortlöpande journalanteckningar görs.

En utveckling av den sociala dokumentationen och uppföljning gällande långvarigt arbetslösa personer som har ekonomiskt bistånd, kommer att genomföras under året.



Styrning och kontroll av redovisningstransaktioner inom förtroendekänsliga områden kommer att granskas som en del av den interna kontrollen. Under våren 2011 har utbildningsinsatser för enhetschefer och andra nyckelpersoner genomförts. Förvaltningen har även gjort en inventering och bedömning av medarbetarnas bisysslor.

Under 2011 kommer förvaltningen att fortsätta arbeta aktivt för att stärka den interna kontrollen. Ytterligare utbildning och information kommer att ges till berörda i verksamheterna. En redovisning kommer att ske i tertialrapporterna hur internkontrollarbetet fortlöper.

## **Bilagor**

1. Årsrapport 2010 för Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd