



HÄGERSTEN-LILJEHOLMENS STADSDELSFÖR- VALTNING

ADMINISTRATIVA AVDELNINGEN

TJÄNSTEUTLÅTANDE
DNR 169-2012-1.2.1
SID 1 (3)
2012-04-02

Handläggare: Lars Wennberg
Telefon: 08-508 23 064

Till
Hägersten-Liljeholmens stadsdels-
nämnd 2012-04-19

Årsrapport 2011 för Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd

Förvaltningens förslag till beslut

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

Maria Mannerholm
stadsdelsdirektör

Lars Wennberg
avdelningschef

Sammanfattning

Revisionskontorets årsrapport 2011 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 i samverkansgrupp den 3 april 2012.

Bakgrund

Revisionskontoret har genomfört en granskning av stadsdelsnämndens ekonomi och verksamhet och tagit fram en årsrapport för 2011. 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 resultatenheterens resultat redovisade nämnden ett överskott med 0,1 mnkr vilket utgör 0,67 promille av nettobudgeten. Överskott finns huvudsakligen inom förskoleverksamheten och administration medan individ- och familjeomsorg, stöd och service till personer med funktionsnedsättning, ekonomiskt bistånd och äldreomsorg redovisade underskott. Revisionskontoret bedömer att nämnden under år 2011 i huvudsak har uppfyllt målen för verksamheten. Några årsmål för indikatorer har inte helt uppfyllts under året.

Styrning, uppföljning och kontroll

Styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Nämnden följer stadens integrerade system för ledning och uppföljning av ekonomi och verksamhet och tillämpar det webbaserade verktyget för att följa upp kommunfullmäktiges mål och indikatorer. Revisionskontoret har granskat nämndens verksamhetsplan för år 2011 och bedömer att nämndens 26 egna mål för verksamhetsområdet ansluter till kommunfullmäktiges mål. I verksamhetsplanen har nämnden utöver de egna nämndmålen fastställt aktiviteter som ska genomföras för att bidra till att uppnå målen och även fastställt några egna indikatorer. Revisionskontoret bedömer att nämndens verksamhetsplan i huvudsak är ett tydligt styrdokument.

Nämnden följer upp och rapporterar ekonomi och verksamhet i enlighet med stadens anvisningar. Rapporteringsmodellen innefattar årligen två tertiärrapporter med årsprognoser, ett antal månadsrapporter och en verksamhetsberättelse. Revisionskontoret bedömer att verksamhetsberättelsen i huvudsak utgör ett tillräckligt underlag för återkoppling av ekonomiskt resultat och måluppfyllelse. Sammanställningen visar att prognossäkerheten i nämndens tertiärrapporter har varit god under året. Nettokostnaderna blev 0,4 mnkr lägre än vad nämnden prognostiserade i tertiärrapport 2.



Nämnden har fram till granskningstillfället i början av december klarat barnomsorgsgarantin för året och förväntas klara den även årets sista månad. Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att nämnden arbetar på ett aktivt sätt med att klara barnomsorgsgarantin.

Förvaltningens uppföljning av den interna kontrollen visade att nämndens rutiner och system i huvudsak håller god kvalitet. Vid brister finns former för korrigerande och uppföljning. Revisionskontoret bedömer att nämnden bedriver ett aktivt arbete för att ytterligare stärka den interna kontrollen. Från kontrollsynpunkt rekommenderas att regelbundna inventeringar görs av objekten i anläggningsregistret. Även formerna för planering och uppföljning av projekt kan utvecklas. Revisionskontoret bedömer också att nämnden har en svag intern kontroll när det gäller uppföljning och kontroll av kostnaderna för persontransporter. Revisionskontorets granskning visar att nämnden har dokumenterade rutiner för utbetalning av assistansersättning. För återsökning av statsbidraget saknas dokumenterade rutiner.

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

Förvaltningen delar i huvudsak revisionskontorets bedömningar i rapporten. Förvaltningen arbetar med att öka måluppfyllelsen för de indikatorer som inte uppfylldes helt i årsredovisningen för 2012. Några av de utvecklingsområden som revisionskontoret identifierar i årsrapporten har redan tagits i beaktande genom framtagande av nya rutiner för uppföljning och kontroll t.ex. inventering av objekten i anläggningsregistret, uppföljning av kostnaderna för persontransporter samt framtagandet av rutiner för projektredovisning. Under 2012 kommer ytterligare utbildningsinsatser för enhetschefer och andra nyckelpersoner att genomföras. Förvaltningen har under 2012 uppdaterat delegationsordning och riktlinjer om mutor och representation och fortsätter att arbeta aktivt för att stärka den interna kontrollen. En redovisning kommer att ske i tertialrapporterna hur internkontrollarbetet fortlöper.

Bilagor

1. Årsrapport 2011 för Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd