



Handläggare: Ilona Tóth
Telefon: 50824083

Till
Skärholmens stadsdelsnämnd

Yttrande över revisionskontorets årsrapport 2010

Förvaltningens förslag till beslut

1. Stadsdelsnämnden godkänner detta yttrande över årsrapport 2010
2. Yttrandet skickas till stadsrevisionen, revisorsgrupp 3
3. Omedelbar justering

Steinunn Á Håkansson
Stadsdelsdirektör

Sammanfattning

Nämndens verksamhet för 2010 har granskats. Stadsrevisionen tillstyrker ansvarsfrihet för Skärholmens stadsdelsnämnd och dess ledamöter.

Revisionskontorets bedömning är att:

- Nämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat är tillfredsställande.
- Nämndens styrning, uppföljning och kontroll är tillräcklig.
- Nämndens bokslut och räkenskaper är rättvisande.

Vissa förbättringsförslag och synpunkter framförs i årsrapporten. Revisorernas synpunkter och förvaltningens kommentarer redovisas i detta ärende under respektive avsnitt.

Bakgrund

Stockholms stads revisionskontor granskar årligen varje nämnds verksamhet och överlämnar en revisionsrapport till kommunfullmäktige. Bedömningskriterier för granskning och bedömning finns i revisionsrapporten, se bilagan.

Ärendets beredning

Ärendet har tagits fram vid administrativa avdelningen i samarbete med förvaltningsledning och berörda verksamheter.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att Skärholmens stadsdelsnämnds ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat för år 2010 är tillfredsställande. De delar där revisionskontoret inte har synpunkter lämnas därför utan kommentar från förvaltningen och istället har vi här tagit upp de avsnitt där revisionskontoret har synpunkter eller uppmaningar.

2. Nämndens resultat

2.1 Ekonomiskt resultat

Revisionen avser att prognossäkerheten har varit god under året. Det gäller både nettokostnader före och efter resultatdispositioner. Däremot har revisionskontoret synpunkter på att nämnden inte begär omslutningsförändringar i tillräcklig utsträckning.

Förvaltningens svar:

Vi tar till oss revisionens kritik och kommer att begära omslutningsförändringar i större utsträckning vid behov. Redan i tertialrapport 1 begärde nämnden sammanlagd 9 mkr. 4,8 mkr för individ- och familjeomsorgen, 1,4 mkr för förskolan och 2,8 mkr för äldreomsorgen.

Resultatenheter

Skärholmens servicehus och Sättra vård- och omsorgsboende upplöstes som resultatenheter i samband med bokslutet 2009. Revisionskontoret anser att nämnden inte har redovisat de båda resultatenheternas resultat i nämndens verksamhetsberättelse.

Förvaltningens svar:

Nämnden har enbart redovisat de upplösta resultatenheterna i bilaga 2 ekonomibilagor. Vi har inte beskrivit händelsen under inriktningsmål 3 kapitel resultaten-

heter. Resultatenheten Skärholmens servicehus förde med sig från 2009 ett överskott om 749 tkr och resultatenheten Sättra vård- och omsorgsboende ett underskott om 602 tkr. Upplösning av resultatfonden påverkade äldreomsorgens resultat med 147 tkr.

2.2 Verksamhetens resultat

Efterlevnad av lagar, föreskrifter och riktlinjer
Tillsyn och inspektioner

Stockholms stads äldreomsorgsinspektörer har genomfört en inspektion av Skärholmens äldreomsorg. Avseende enheten för biståndshandläggning och beställning bedömdes att de akter som granskats överlag höll en god kvalitet. Inspektörerna uppgav dock att enheten behöver utarbeta tydliga rutiner för hur och när innehållet i utredningen ska kommuniceras vid avslag.

Förvaltningens svar:

Beställarenheten för omsorgen om äldre och stöd till personer med funktionsnedsättning har efter inspektörernas rapport utarbetat en rutin för kommunikering vid avslag.

Hemtjänstenheten i Bredäng – Sättra noteras brister avseende den sociala dokumentationen och att personal inte går att identifiera som hemtjänstpersonal genom klädsel eller namnbricka.

Förvaltningens svar:

De synpunkter som revisorerna hade gällande hemtjänsten är åtgärdade. Arbetskläder har beställts till all personal och levereras under maj månad. Personalen uppmanas dagligen att bära sina namnbrickor och identitetshandlingar från hemtjänsten synliga för brukaren. All personal har fått instruktioner om hur man dokumenterar och vikten av löpande dokumentation. För att ytterligare förbättra den sociala dokumentationen har enhetschefen påbörjat enskilda samtal med all personal för att ta reda på vad var och en behöver för stöd för att dokumentera det som krävs enligt lag.

Sättra vård- och omsorgsboende bör förbättra säkerheten och nattfastan är lång för de äldre som får sen frukost.

Förvaltningens svar:

Säkerheten på Sättra vård- och omsorgsboenden är förbättrad. Låsanordningarna vid alla fönstren är kontrollerade och personalen är informerad om vikten av att de

ska vara stängda. Problemet vid granskningen var öppna dörrar vid entrén som har åtgärdats av fastighetsvärden, Micasa.

Sätra vård- och omsorgsboende har förbättrat rutinerna för nattfasta. Personalen har gått igenom varje boendes rutiner, behov och önskemål gällande kvällsmål och tidig frukost. Alla erbjuds mellanmål när som helst de önskar under hela dygnet. Personalen dukar fram och erbjuder alla och hjälper de som har svårt att komma i gång att äta eller glömmet att äta. Avdelningarna har börjat göra energirika smothies, så kallade Säröbomber med mosad frukt, ägg, grädde, olja och bär som gör att de boende känner sig mätta och nöjda hela natten.

Profilboendet för personer med Huntingtons sjukdom och frontallobsdemens bedöms ha en bristfällig bostadsstandard och enheten bedöms vara för stor. Vidare bör den sociala dokumentationen utvecklas.

Förvaltningens svar:

Under hösten 2011 planerar förvaltningen att flytta verksamheten till upprustade lokaler i Sätra vård- och omsorgsboende. Flytten av enheten medför att de boende får fullvärdiga lägenheter med egen toalett och pentry.

Dokumentationen på enheten för personer med Huntingtons sjukdom har förbättrats enligt förvaltningens senaste uppföljning under maj 2011. Alla genomförandeplaner är uppdaterade och all personal fick handledning i dokumentation direkt efter äldreomsorgsinspektörernas besök 2010.

Gynnande beslut som inte har verkställts inom tre månader

Granskningen visar att Skärholmens stadsdelsnämnd saknar en dokumenterad rutin för bevakning och rapportering av gynnande beslut som inte har verkställts inom tre månader. Granskningen visar även att det finns brister avseende registrering och uppföljning av uppgifter i verksamhetsstödet Paraplyet.

Förvaltningens svar:

Beställarenheten för omsorgen om äldre och stöd till personer med funktionsnedsättning har en rutin för bevakning och uppföljning av ej verkställda beslut. Rutinerna har godkänts av stadsdelsnämnden den 19 maj 2011 (ärende med dnr 1.4/756-2010). Avdelningen socialtjänst avser att använda denna rutin inom hela verksamheten.

Försökslägenheter

Revisionskontoret konstaterar att ingen av de granskade nämnderna har en helt korrekt handläggning av sina försökslägenheter i enlighet med SoL 4:2 och sta-



dens riktlinjer. I Skärholmens stadsdelsnämnd visar revisionen att biståndsbesluten om försökslägenhet inte alltid var villkorade och inte rätt registrerade i Paraplysystemet. Dokumentation av om de boende vid inflyttning, och under försökstiden, har tecknat hemförsäkring saknades i några fall.

Förvaltningens svar:

Handläggarna har efter revisorernas granskning fått utbildning i hur registreringen i Paraplysystemet ska göras. Rutinerna för hanteringen av dokumentation har justerats. Alla handläggare kommer inom kort att få utbildning om stadens nya riktlinjer för försöks- och träningslägenheter

3 Styrning, uppföljning och kontroll

3.1 Nämndens styrning och uppföljning under året

Nämndens uppföljning av ekonomi och verksamhet

Nämnden redovisar inkomna synpunkter och klagomål i verksamhetsberättelsen, redovisningen kan dock utvecklas avseende vilka åtgärder som vidtagits. I enlighet med anvisningarna bör nämndens ekonomiska analyser kopplas till måluppfyllelse.

Förvaltningens svar:

Förvaltningen har förbättrat registreringen av synpunkter och klagomålhantering. Ärenden och åtgärderna registreras mer enhetligt och utförligt och det gör att redovisningen blir mer detaljrik och återsökning av ärenden underlättas. Förvaltningen kommer i större utsträckning att ta hänsyn till anvisningarna och knyta de ekonomiska analyserna till måluppfyllelse.

Sköra länkar i vårdkedjan – Äldre med sammansatta vårdbehov i gränssnittet mellan landsting och kommun

Enligt revisionsrapporten bör förbättringar bland annat ske på områden som lokala samverkansöverenskommelser, samverkansstruktur, avvikelserapportering, incitament som stimulerar samverkan, individuell vårdplanering i hemmet, delegering och informationsutbyte. Huvudmännen behöver också enas om avtals- och regel-tolkningar. I granskningen framkommer en del iakttagelser som avser Skärholmen. Utöver de rekommendationer som hänvisas till ovan rekommenderas stadsdelsnämnden också att vidta åtgärder utifrån i konsultrapporten angivna utvecklingsområden.

Förvaltningens svar:

Stadsdelsnämnden har med anledning av granskningen yttrat sig till Stadsrevisionen i april 2011. I ärendet (dnr 1.4/149-2011) ställde sig förvaltningen positiv till rapporterna och instämmer i att alla uppräknade punkter behöver ses över och åt-

gärdas gemensamt av huvudmännen. Förvaltningen kommer under våren 2011 att inleda arbetet med att förnya samverkansavtalet mellan stadsdelförvaltningen och primärvården. Det finns en ny överenskommelse mellan Stockholms läns landsting och kommunerna i länet angående samverkan vid in- och utskrivning i slutenvården. Skärholmens beställarenhet har ett utarbetat system för avvikelshantering, som berör gränssnitten vid övergång från en vårdgivare till en annan. Beställarenheten ansvarar för vårdplaneringar på sjukhusen, där begrepp såsom rehabilitering och mobilisering är viktiga att ta upp i samverkan. Stadsdelförvaltningen har haft möte med primärvården för att revidera de rutiner som finns för individuell vårdplanering. Delegeringsförfarandet när det gäller hälso- och sjukvårdsuppgifter är i behov av uppdatering. Stadsdelförvaltningen förordar i tjänsteutlåtandet att en överenskommelse även ska gälla de privata hemtjänstutförarna och regleras i ramavtal. Stadsdelförvaltningen ställer sig positiv till förslaget om att hemsjukvården överförs från landstinget till kommunen.

Handläggning av förskoleavgifter

Mot bakgrunden av att förvaltningen inte har genomfört några kontroller av hushållens lämnade inkomstuppgifter bedömer revisionskontoret att den interna kontrollen inte är helt tillräcklig. Vidare bedöms att förutsättningar för en god intern kontroll har skapats genom att handläggarna har fått åtkomst till skatteverkets inkomstuppgifter. Revisionskontorets uppfattning att även inkomster från tidigare år bör kontrolleras. För att stärka den interna kontrollen ytterligare rekommenderas även att handlägningsrutiner dokumenteras.

Förvaltningens svar:

Handläggarna har nu behörighet till InfoTorg och Skatteverkets granskade deklARATIONER för Sveriges alla skattebetalare. Samtliga föräldrar som inte betalar max-taxa kommer att efterkontrolleras i höst, då Skatteverkets slutgiltigt granskade självdeklARATIONER är tillgängliga. Efterjustering av föräldraavgiften kommer att ske för 2010. Skriftliga handlägningsrutiner kring detta ska tas fram.

Förtroendekänsliga poster

Skärholmens stadsdelsnämnd har riktlinjer för resor i tjänsten men de behöver uppdateras eftersom de inte är helt aktuella och heltäckande. Kartläggningen av anställdas bisysslor bör ske regelbundet för att säkerställa efterlevnad av regler och riktlinjer.

Förvaltningens svar:

Administrativa avdelningen kommer under året att uppdatera riktlinjer för resor i tjänsten och kommer årligen att påminna verksamheterna om att inventera eventuella bisysslor.

Felaktiga utbetalningar av ekonomiskt bistånd

Granskningen visade att nämndens kontroller av vissa led i handlägningsprocessen och att även tillsynen av verksamhetens interna kontroll behöver förstärkas.

Förvaltningens svar:

Inom enheten för ekonomiskt bistånd har den interna kontrollen förstärkts genom att stadsdelens Fut-/Ruthandläggares uppdrag har utökats till att omfatta granskning av bidragshandläggarnas handläggning av ärenden. (Fut - felaktiga utbetalningar, Rut – riktiga utbetalningar) Därutöver har enhetens chefer påbörjat intern granskning av socialsekreterarnas ärenden. Hela enheten kommer också att genomgå en utbildning i handläggning, dokumentation och förebyggande utredningar anordnad av Socialförvaltningens Fut/Rut-projekt. Revisionskontorets synpunkter på handläggningen och de brister som framkommit i granskningen kommer att tas upp med alla handläggare inom enheten för gemensam diskussion och åtgärder.

Internkontroll i lönehanteringen, en uppföljning av 2008 års granskning

Trots den förbättring som skett finns möjligheter att förbättra den interna kontrollen ytterligare. Bland annat rekommenderar revisionskontoret att nämnden aktivt börjar använda den controllerbehörighet som är knuten till LISA-självservice. Vidare bör förvaltningscirkuläret från 2002 som berör kontroll och attest av lönelistor ses över och uppdateras.

Förvaltningens svar:

Administrativa avdelningen kommer under året att uppdatera förvaltningscirkuläret om kontroll av lönelistor.

4 Nämndens bokslut och räkenskaper

Revisionskontoret noterar felperiodiseringar om 1,4 mkr avseende lönekostnader för avgångsvederlag.

Förvaltningens svar:

Avtalet om avgångsvederlag var överenskommet, knutet och undertecknat 2010. Förvaltningen bedömde därmed att kostnaden skulle belasta samma år.



Bilaga

Revisionsberättelse för Skärholmens stadsdelsnämnd år 2010