



Handläggare: Håkan Serdén
Telefon: 08-508 01 114

Till
Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd

Yttrande över revisorernas årsrapport 2012 för Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd

Remiss från stadsrevisionen, Revisorsgrupp 3

Förslag till beslut

Tjänsteutlåtandet utgör svar på remissen

Olle Johnselius
stadsdelsdirektör

Verner Stadthagen
administrativ chef

Sammanfattning

Revisorerna har avslutat granskningen av Rinkeby-Kista stadsdelsnämnds verksamhet under år 2012. Revisorerna tillstyrker att nämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet. Revisorerna anför att nämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Revisorerna bedömer att bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed. Inom några få områden pekar revisorerna på att förbättringar bör ske. Förvaltningen bör förbättra uppfyllelsen av fullmäktiges inriktningsmål ”Kvalitet och valfrihet ska utvecklas och förbättras”. Revisorerna rekommenderar nämnden att bland annat stärka den interna kontrollen avseende hanteringen av äldreomsorgsavgifter, LSS-avgifter och korttidstillsyn enligt LSS. Vidare noterar revisorerna att nämndens prognossäkerhet som helhet varit god, men att prognossäkerheten per verksamhetsområde bör förbättras. Förvaltningen väljer att i sitt svar enbart kommentera de synpunkter som gäller förbättringsområdena.

Bilagor:

1. Protokollsutdrag KF 2013-04-08, §15, Revisionsberättelser över de kommunala nämndernas verksamhet för år 2012 jämte granskningsrapporter avseende bolagen samt revisionsberättelse för kommunalförbund
2. Revisionsberättelse för Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd år 2012
3. Stadsrevisionens årsrapport 2012 – Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd



Ärendet

Revisorerna har avslutat sin granskning av Rinkeby-Kista stadsdelsnämnds verksamhet under år 2012. I bilagor till detta ärende redovisas dels protokollsutdrag som redovisar ärendets behandling i kommunfullmäktige (*Bilaga 1*), dels den revisionsberättelse som överlämnades till kommunfullmäktige (*Bilaga 2*), dels stadsrevisionens årsrapport för Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd (*Bilaga 3*). Revisorerna har överlämnat och åberopat denna årsrapport och emotser ett yttrande över rapporten från nämnden senast den 30 juni 2013.

Den årliga revisionen har omfattat granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
- Intern kontroll
- Bokslut och räkenskaper

Revisorerna anför att nämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Vidare anför revisorerna att nämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat för året är tillfredställande. Styrning, uppföljning och kontroll är tillräcklig samt bokslut och räkenskaper rättvisande. Revisorerna har mot denna bakgrund tillstyrkt att kommunfullmäktige beviljar Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd och dess ledamöter ansvarsfrihet för 2012 års verksamhet. Kommunfullmäktige beslöt den 8 april 2013 i enlighet med revisorernas förslag. Nämndens egen redovisning av verksamheten under år 2012 finns i ärendet Verksamhetsberättelse och bokslut för år 2012 Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd (dnr 1 2.1-012-2013), vilket behandlades av nämnden den 7 februari 2013.

I revisorernas årsrapport framförs i allt väsentligt positiva kommentarer. Inom några få områden pekar revisorerna på att förbättringar bör ske, vilka kommenteras i det följande.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Ekonomiskt resultat

I anslutning till konstaterade nettounderskott för verksamheten socialpsykiatri respektive verksamhetsområdet stöd och service till personer med funktionsnedsättning, konstaterar revisorerna, att det finns ett antal utförare som inte är anslutna till stadens LOV-avtal. Dygnspriserna inom dessa boenden är dyrare än för de som anslutit sig till stadens LOV-avtal. Dessa avtal omfattar boenden för barn och ungdomar med komplicerade vårdbehov där öppenvårdsinsatser inte är tillräckliga. Förvaltningen kan konstatera att det föreligger brist på boenden anslutna till stadens LOV-avtal, vilket medför att förvaltningen ibland, utifrån individuella behov, behöver anlita utförare som inte är anslutna till detta avtal för att kunna tillförsäkra brukarna skälig levnadsnivå enligt socialtjänstlagen alternativt goda levnadsvillkor enligt LSS.



Verksamhetens resultat

Revisorerna delar nämndens bedömning att den endast delvis uppnår inriktningsmålet ”Kvalitet och valfrihet ska utvecklas och förbättras”. Revisorerna anser att nämnden bör arbeta för att förbättra uppfyllelsen av detta inriktningsmål. Målet omfattar centrala delar av nämndens verksamhet. Till grund för indikatorerna ligger brukarundersökningar som genomförts inom berörda verksamhetsområden. De brister som lyfts fram av revisorerna rör valmöjligheter samt trygg och säker miljö inom förskolan, andelen genomförandeplaner och nöjdheten med insatsen inom individ- och familjeomsorgen, trygghet samt mat- och måltidsupplevelse inom äldreomsorgen samt bemötande från personal, trygghet och påverkan på insatsens utformning inom verksamhetsområdet stöd och service till personer med funktionsnedsättning.

Förvaltningen kan dels konstatera att det inom staden pågår en översyn av brukarundersökningarnas utformning, dels framhålla att förvaltningen inom dess olika verksamhetsområden arbetar med att förbättra information och dialog i mötet med brukaren i samband med uppföljningen av beslutade insatser.

Beträffande förskoleverksamheten bör noteras att information om kommunalt och enskilt drivna förskolor finns att hämta på stadsdelsområdets medborgarkontor, via kontakt med kö- och placeringshandläggare och på stockholm.se/jämförservice. De kommunala förskolorna utvecklar och uppdaterar kontinuerligt de egna hemsidorna i stadens förskoleportal så att adekvat information ska finnas för att föräldrar ska uppleva att de kan göra aktiva förskoleval. Vidare bör noteras att förvaltningen kontinuerligt arbetar med barnsäkerheten på de kommunala förskolorna, både lokalt på förskoleenheterna och övergripande inom verksamhetsområdet. Förvaltningens fortsatta arbete omfattar även att utveckla strategier som förbättrar föräldrarnas insyn i barnsäkerhetsarbetet.

Barnomsorgsgarantin

Revisorerna har, som grund för bedömningen om verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt sätt, granskat om nämnden uppnår kommunfullmäktiges intentioner avseende barngruppernas storlek. Revisorerna riktar inte någon kritik mot nämnden i detta avseende, men nämnden rekommenderas att, som analys av verksamhetens kvalitet, följa upp hur stor del av dagen barnen i förskolan är indelade i mindre grupper och hur många dagar i månaden överinskrivning förekommer. Förvaltningen har rutiner och verktyg för kontinuerlig utvärdering av barngruppernas storlek och sammansättning. Utvärdering görs då förändringar i en barngrupp planeras samt generellt inför tertiärrapport två varje år då samtliga barngruppers storlek och sammansättning utvärderas. Förvaltningen avser att återkomma till denna fråga i verksamhetsberättelsen.

Intern kontroll

Nämndens uppföljning av ekonomi och verksamhet

Revisorerna noterar att prognossäkerheten i nämndens tertiärrapporter varit god på aggregerad nivå under året, men att prognossäkerheten per verksamhetsområde kan

förbättras. Förvaltningen arbetar kontinuerligt med att ytterligare förbättra prognossäkerheten.

Avvikelser inom äldreomsorgen

Revisorerna har genom en granskning av om nämnderna har system och rutiner för avvikelshantering som bidrar till att säkerställa att äldre som är i behov av insatser ska få dessa med god kvalitet och en hög patientsäkerhet (rapport 2013:5). Granskningen har bland annat omfattat Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd. Revisorerna bedömer att de granskade nämnderna behöver upprätta sammanhållna system för avvikelshantering – hur avvikelser identifieras, sammanställs, följs upp och åtgärdas samt tas till vara i det förebyggande arbetet. Förvaltningen hänvisar till det yttrande över granskningsrapporten, som Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd avgivit i särskild ordning (SDN 2013-05-23, §15), där nämnden instämmer i de förbättringsområden som nämns. Vissa åtgärder måste dock lösas genom samverkan mellan stadsdelsförvaltningarna och äldreförvaltningen.

LSS-avgifter

Revisorerna har genomfört en granskning med syfte att bedöma om avgifter för personer som omfattas av LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) hanteras på ett korrekt sätt i förhållande till kommunfullmäktiges beslut och socialförvaltningens tillämpningsanvisningar. Granskningen har bland annat omfattat Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd. Revisorerna bedömer att de granskade nämnderna i huvudsak hanterar avgifterna på ett korrekt sätt. Den osäkerhet som finns gäller i första hand hantering av matavgiften i samband med korttidsvistelse i korttidsfamilj. Förvaltningen ser över sina rutiner för hantering av LSS-avgifter i syfte att säkerställa att avgifter tas ut på ett korrekt sätt.

Korttidstillsyn enligt LSS

Revisorerna har granskat verksamheten korttidstillsyn enligt LSS för att bedöma om nämnden lever upp till lagstiftningens krav och stadens riktlinjer för handläggning av insatsen. En bedömning har också gjorts om uppföljningen av avtal och utförare är tillräcklig. Insatsen kan beviljas skolungdomar över 12 år med funktionsnedsättning då föräldrarna arbetar. Revisorerna har observerat brister i personakterna då det gäller genomförandeplaner och dokumentation om uppföljningar av insatsen. I avtalen med externa utförare saknas i stor utsträckning uppgifter om innehåll, omfattning och kvalitet samt ansvarsgränser. Mot den bakgrunden rekommenderar revisorerna att nämnden vidtar åtgärder för att förbättra dels dokumentationen i personakterna, dels avtalen med utförarna. Förvaltningen kan, liksom revisorerna, konstatera att ett sådant arbete påbörjats. Nämndens delegationsordning har under våren (SDN 2013-03-21) kompletterats med vem som får direktupphandla bland annat vård- och omsorgstjänster och beloppsramar för sådan upphandling. Förvaltningens arbete med att förbättra utformningen och uppföljningen av avtalen med externa utförare pågår. Likaså arbetar förvaltningen med att förbättra dokumentationen i personakterna.