



Handläggare
Anna Larsson
Telefon: 08-508 03 083

Till
Spånga-Tensta stadsdelsnämnd

Revisionskontorets årsrapport 2012

Förvaltningens förslag till beslut

Yttrande över revisionskontorets årsrapport för Spånga-Tensta stadsdelsnämnds verksamhet 2012.

Christina Heglert
tf Stadsdelsdirektör

Sammanfattning

Förvaltningen har tagit del av revisorernas årsrapport för Spånga-Tensta stadsdelsnämnds verksamhet 2012. Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom områdena ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat, styrning, uppföljning och kontroll och nämndens bokslut, delårsrapport och räkenskaper.

Revisorerna bedömer sammantaget att nämnden i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Det ekonomiska utfallet visar att budgethållningen har varit tillräcklig. Revisorerna konstaterar vidare att nämnden i huvudsak nått kommunfullmäktiges mål för verksamheten och den i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Revisorerna har också gjort några påpekanden om processer och rutiner som behöver utvecklas. Av dessa är några åtgärdade, några pågår eller återstår. Dessa kommenteras nedan under rubriken förvaltningens synpunkter och förslag.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom strategiska staben i samarbete med övriga avdelningar.

Ärendet

Den kommunala revisionen är fullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivs i nämnder och bolagsstyrelser. Stadsrevisionen i Stockholm granskar nämnders och styrelserns ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt fullmäktiges uppdrag. Stadsrevisionen omfattar både de förtroendevalda revisorerna och revisionskontoret.

I ”årsrapporter” för nämnder sammanfattar Stadsrevisionen det gångna årets synpunkter på verksamheten. Särskilda granskningar som sker under året publiceras löpande.

Revisionskontoret har under 2012 genomfört granskningar inom Spånga-Tensta stadsdelsnämnds verksamhetsområde. Granskningarna har syftat till att bedöma följande områden:

- ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat
- styrning, uppföljning och kontroll
- nämndens bokslut, delårsrapport och räkenskaper.

Revisorerna bedömer sammantaget att nämnden i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Det ekonomiska utfallet visar att budgethållningen har varit tillräcklig. Revisorerna konstaterar vidare att nämnden i huvudsak nått kommunfullmäktiges mål för verksamheten och den i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Nedan redovisas revisionskontorets sammanfattade påpekanden om processer och rutiner som behöver utvecklas. I bilagan till detta ärende återfinns årsrapporten i sin helhet.

1. Nämnden bör ta fram egna indikatorer och aktiviteter till samtliga egna nämndmål. (sid 5-6)
2. Nämnden bör uppdatera system för internkontroll under året. (sid 7)
3. Nämnden bör se till att ordförande och vice ordförande i sociala delegationen alltid använder e-post som är knuten till staden i sina kontakter med medborgare i rollen som nämndledarmot. När det gäller vice ordförande i stadsdelsnämnden och övriga nämndledarmöter bör även de använda e-postadress som är knuten till staden. (sid 9)
4. Nämnden bör se över rutiner avseende avgiftssystem LSS. (sid 9)
5. Nämnden bör se över den interna kontrollen i handläggningen av äldreomsorgsavgifter. (sid 10)

Förvaltningens synpunkter

Förvaltningen har tagit del av revisorernas årsrapport för Spånga-Tensta stadsdelsnämnd. Förvaltningen har valt att endast kommentera de delar av årsrapporten som om processer och rutiner som behöver utvecklas.

1. Nämnden bör ta fram egna indikatorer och aktiviteter till samtliga egna nämndmål. (sid 5-6) Förvaltningen har formulerat aktiviteter och indikatorer för de nämndmål där det varit relevant för att kunna mäta måluppfyllelsen. I samband med VP 2014 görs en ny bedömning.
2. Nämnden bör uppdatera system för internkontroll under året. (sid 7) Nämnden håller på att ta fram ett system för internkontroll som kommer att gälla fr.o.m. 2014.
3. Nämnden bör se till att ordförande och vice ordförande i sociala delegationen alltid använder e-post som är knuten till staden i sina kontakter med medborgare i rollen som nämndledarmot. När det gäller vice ordförande i stadsdelsnämnden och övriga nämndledarmöter bör även de använda e-postadress som är knuten till staden. (sid 9) Samtliga nämndledarmöter har e-postadress som är knuten till staden. Information har lämnats till samtliga om att använda den och utbildning kommer att hållas.
4. Nämnden bör se över rutiner avseende avgiftssystem LSS. (sid 9) Arbete pågår med att se över rutiner och kontrollsystem för hantering av LSS-avgifter.
5. Nämnden bör se över den interna kontrollen i handläggningen av äldreomsorgsavgifter. (sid 10) Arbete pågår med att upprätta rutiner och kontrollsystem avseende handläggning av äldreomsorgsavgifter.

Förvaltningen vill avslutningsvis framhålla att det pågår ett fortlöpande arbete med att utveckla och anpassa lednings- och styrprocesserna.