

Handläggare
Christina Jedestav
Telefon: 08-508 09 066

Till
Norrmalms stadsdelsnämnd

Svar på Revisionskontorets årsrapport för Norrmalms stadsdelsnämnd 2014

Förvaltningens förslag till beslut

Årsrapporten besvaras med stadsdelsförvaltningens tjänsteutlåtande.

Johanna Engman
stadsdelsdirektör

Jonas Lauri
ekonomichef

Sammanfattning

Revisorerna för Norrmalms stadsdelsnämnd har avslutat revisionen av nämndens verksamhet under år 2014. Revisorerna bedömer att det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet är tillfredställande. Nämnden har uppnått alla kommunfullmäktiges mål förutom två som delvis nåtts. Nämndens styrning, uppföljning och kontroll bedöms som tillräcklig. Nämndens årsbokslut och räkenskaper för 2014 bedöms vara rättvisande samt följer gällande regler och redovisningssed.

Förvaltningen delar revisorernas bedömningar och kommenterar i ärendet revisionskontorets synpunkter inom de olika områdena.

Bakgrund

Den kommunala revisionen är fullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivs i nämnder och bolagsstyrelser. Revisorerna för Norrmalms stadsdelsnämnd har avslutat revisionen av nämndens verksamhet under år 2014. Årsrapporten ska besvaras senast den 30 juni 2015. Revisorernas årsrapport bifogas ärendet, bilaga 1.

Ärendet

I årsrapporten redovisas det samlade resultatet av revisionskontorets granskning av Norrmalms stadsdelsnämnd för år 2014. Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden.

- Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
- Internkontroll
- Bokslut och räkenskaper

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisionskontoret bedömer sammantaget att Norrmalms stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Revisionskontoret konstaterar att nämnden har uppnått alla kommunfullmäktiges mål utom två, som delvis nåtts. Nämnden når inte helt målet om att Stockholmarna upplever att de får god omsorg och service och inte målet att Stockholms stad är en attraktiv arbetsgivare med spännande och utmanande arbeten.

Avvikelsen inom målet god omsorg och service beror främst på att resultatet för *andel genomförda ASI-utredningar för personer med missbruksproblematik* och *andel brukare som uppger att de varit delaktiga i utredningen om bistånd* inte uppnås.

Även målet om att Stockholms stad är en attraktiv arbetsgivare med spännande och utmanande arbeten uppnås inte helt av nämnden. Det beror främst på att nämnden inte kunnat erbjuda heltid till alla deltidsanställda som önskar det och att sjukfrånvaron var 7,1 procent jämfört med målvärdet om 4,9 procent.

Nämndens ekonomiska utfall visar överskott om 9,7 mnkr i förhållande till budgeten. Utfallet visar att budgethållningen har varit tillräcklig och nämnden bedöms ha förklarat avvikelserna på ett tillfredsställande sätt.

Intern kontroll

Revisionskontoret bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden följer systematiskt upp ekonomi och verksamhet i samband med månads- och tertialrapporter. Prognossäkerheten har varit god.

I några av revisionens granskningar av nämndens interna kontroll har vissa brister noterats, men de är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens totala interna kontroll.

Bokslut och räkenskaper

Sammanfattningsvis bedöms att nämndens årsbokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande samt följer gällande regler och redovisningssed.

Fördjupade granskningar

Under perioden april 2014 till mars 2015 har revisionskontoret gjort granskningar inom följande områden:

- Innerstadssamarbetet
- Övergång förskola-skola
- Nationella kvalitetsregister inom äldreomsorgen
- Risk för att medarbetarna utsätts för hot och våld
- Registerkontroll av personal inom förskolan
- Nämndens protokollhantering
- Behörighetsrutiner i Paraplyet avseende utförare inom socialtjänsten
- Biståndsbeslut som inte verkställs
- Behörigheter i ekonomisystemet Agresso
- Avgiftsrutiner inom äldreomsorgen
- Betalkort

I de granskningar som revisionskontoret har genomfört har inte noterats några väsentliga brister. Revisionskontoret har dock kommit med följande rekommendationer till nämnden.

Vad gäller verksamheter där nämnden samverkar med Östermalms och Kungsholmens stadsdelsnämnder är den sammanfattande bedömningen att nämnden i huvudsak har en ändamålsenlig styrning och uppföljning. Nämnden rekommenderas dock att se över och reglera hur uppföljning av ekonomi och verksamhet avseende familjehemsvård och hur dess kontaktverksamhet ska ske.

Övergången förskola – skola har granskats utifrån läroplanens krav och fullmäktiges riktlinjer. Revisionskontorets bedömning är att Norrmalms stadsdelsnämnd har kommit långt i detta arbete, men att en fortsatt utveckling behövs. Det gäller främst samverkan och pedagogiskt utbyte mellan fristående och kommunala verksamheter.

Nämnden uppfyller inte lagens krav om registerkontroll av personalen inom förskolan. Nämnden rekommenderas att införa en rutin för att uppfylla att lagen och stadens anvisningar följs. Nämnden rekommenderas också att ta fram anvisningar för registerkontroll av inhyrda tjänster vid förskolorna.

Granskningen av nämndens protokoll visar att kommunallagen följs och att protokollen är informativa och lättförståeliga. Nämnden rekommenderas dock att utveckla närvaroredovisningen så att det tydligt framgår vilka tjänstemän som är närvarande och vid vilka paragrafer.

Behörighetsrutiner för externa utförare i verksamhetssystemet Paraplyet har granskats. Granskningen visar att det finns centrala riktlinjer och regelverk kring informationssäkerhet och behörighetsroller. Nämnden behöver dock förbättra uppföljningen och kontrollen av hur de externa utförarna hanterar tilldelning, uppföljning och avslut av behörigheter. Nämnden rekommenderas att i samband med verksamhetsuppföljningen särskilt kontrollera det.

Nämnden har rutiner för att säkerställa att gynnande ej verkställda beslut avrapporteras. Nämnden rekommenderas se till att rapporteringen anmäls till nämnden. Av anmälan bör det framgå antal ärenden, vilken typ av insats som avses, anledningen till varför ärendet inte verkställts samt hur länge ett ärende varit ej verkställt.

Granskningen av behörigheter i Agresso har visat att den interna kontrollen inte i alla delar är tillräcklig vad gäller tilldelning och borttagning av behörigheter. Samt för 4 av 20 granskade attestanter saknades aktuella attestkort.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts på ekonomiavdelningen i samråd med övriga avdelningar.

Förvaltningens synpunkter

Nämnden delar revisorernas bedömningar i årsrapporten. Nedan kommenterar nämnden revisionskontorets synpunkter inom några av de olika områdena.

Avvikelser inom området upplevelsen av god omsorg och service

Vad gäller avvikelserna inom god omsorg och service, så är det framförallt resultatet för andel genomförda ASI-utredningar för personer med missbruksproblematik och andel brukare som uppger att de varit delaktiga i utredningen om bistånd som avviker.

Indikatorn andel genomförda ASI-utredningar är ny och avser antal ASI (grundintervju eller uppföljningsintervju) genomförda under 2014. Att målet inte nås beror på flera orsaker. Dels har flera aktuella klienter ASI-intervjuer som genomförts innan 2014. Dels är det vanligare att klienter som söker stöd har komplexa behov och saknar förmåga att genomföra den omfattande ASI-intervjun. Vidare finns även klienter som inte vill medverka och genomföra intervjun.

Avvikelsen gällande indikatorn andel brukare som uppger att de varit delaktiga i utredningen om bistånd avviker främst på grund av att beställarenhetens enkät i år även skickats ut till de äldre som inte varit delaktiga i någon utredning. För dessa personer har frågan inte varit relevant, 12 procent har uppgett att de inte kan svara på frågan.

Deltidsarbete och sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron för nämnden har ökat vilket återspeglar en nationellt ökad sjukfrånvaro med psykisk ohälsa som vanligaste sjukfrånvaroorsak. Nämndens korttidssjukfrånvaro har ökat något men nämndens största utmaning är att minska den ökade långtidssjukfrånvaron. I nämndens strategi för att sänka sjukfrånvaron prioriteras förutom det systematiska arbetsmiljöarbetet även arbetet med arbetslivsinriktad rehabilitering och att tidigt fånga upp medarbetares signaler om ohälsa. Enheterna upprättar lokala handlingsplaner för sänkt sjukfrånvaro. Tre gånger per år sker sjukfrånvarouppföljningar på enhetsnivå samt på avdelningsnivå med stöd av personalstrateg. Nämnden arbetar också under 2015 med att kartlägga sjukfrånvaron och utveckla sjukfrånvarooanalysen.

Nämnden har under 2014 gjort en kartläggning av vilka tillsvidareanställda medarbetare med deltidsanställning som önskar heltidstjänst. Genomförd kartläggning visade att det finns tio medarbetare som önskar heltid som inte kunnat erbjudas heltid under året. Det gäller främst anställningar i yrkesbefattningar inom förskolekök där verksamheten inte haft behov av heltidstjänst i köket och inte heller haft möjlighet att erbjuda en kombination av kökstjänst och arbete i barngrupp.

Innerstadssamarbetet

Nämnden ser under 2015 över avtalet kring familjevården och dess kontaktverksamhet för att tydliggöra hur uppföljning av ekonomi och verksamhet ska ske.

Övergång förskola-skola

Nämnden har förbättrat samarbetet med fristående förskolor och skolor. En lokal handlingsplan har utarbetats och alla fristående förskolor och skolor har fått den på remiss. Handlingsplanen ska beslutas under hösten 2015. De fristående utförarnas åsikter har dokumenterats och tagits tillvara. Bland annat så efterfrågade de fristående förskolorna ett ökat samarbete och en större delaktighet i det pedagogiska utvecklingsarbetet. Under våren 2015 har fristående förskolor och skolor därför inbjudits till att delta vid så kallade pedagogiska caféer.

Registerkontroll av personal inom förskola

Nämnden har infört en rutin som innebär att avdelningschef och verksamhetsstrateg gör stickprovskontroller två gånger om året.

Nämndens protokollhantering

Sedan september 2014 omfattar närvaroredovisningen på nämndens protokoll även information om vid vilka paragrafer respektive tjänsteman närvarade.

Behörighetsrutiner i Paraplyet avseende utförare inom socialtjänsten

Norrmalms stadsdelsnämnd har uppdaterat behörighetsrutinerna för Paraplysystemet under 2015. Nämndens rutiner för behörighetshantering överensstämmer med socialnämndens och äldrenämndens regelverk för behörighetsadministration gällande externa utförare. En årlig kontroll kommer att göras hos både externa utförare och kommunala enheter. Uppföljning på plats hos de externa utförarna kommer att prioriteras. Vid besöket kommer de externa utförarna vid behov att utbildas i hur de ska hantera behörighetsadministrationen, behörighetsblanketterna och hur behörighetssystemet kan användas för egen kontroll.

Biståndsbeslut som inte verkställs

Från och med maj 2015 kommer ej verkställda gynnande beslut att sammanställas och anmälas vid varje nämndsammanträde. De ej verkställda besluten ska också fortsättningsvis anmälas vid Sociala delegationens möten.

Behörigheter i ekonomisystemet Agresso

Många vikarier/fasta ersättare förklarar att det finns ett stort antal användare som inte är aktiva i systemet vissa delar av året. Rutin för att säkerställa attestkortet ska utarbetas under 2015.

Bilaga

1. Årsrapport 2014