

Handläggare
Lena Murray
Telefon: 08 508 25 615

Till
Socialnämnden
2019-05-21

Årsrapport 2018 för socialnämndens verksamhet Yttrande över stadsrevisionen

Förvaltningens förslag till beslut

1. Socialnämnden hänvisar till tjänsteutlåtandet som yttrande över rapporten.
2. Socialnämnden överlämnar tjänsteutlåtandet till revisionskontoret.

Lena Lundström Stoltz
förvaltningsdirektör

Lisa Cadenius
t f administrativ chef

Sammanfattning

Stadsrevisionen i Stockholms stad har granskat socialnämndens ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har resulterat i bedömningen att

- socialnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten varit tillräcklig
- bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande och följer gällande regler och god redovisningssed

Stadsrevisionen identifierar några utvecklingsområden och förvaltningen kommer att åtgärda dessa i enlighet med rekommendationer i rapporten.

Stadsrevisionen har också följt upp tidigare lämnade rekommendationer. Förvaltningen genomför under våren det som återstår från tidigare granskningar.

Bakgrund

Stadsrevisionen i Stockholm granskar nämnders och styrelsers ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt kommunfullmäktiges uppdrag. Revisorerna i revisorsgrupp 3 har genomfört revision av socialnämndens verksamhet under 2018 och har överlämnat årsrapporten till socialnämnden för yttrande.

Ärendet

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

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

Revisionen följer också upp tidigare års granskningar och rekommendationer.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att socialnämnden i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att det ekonomiska utfallet ligger inom budget och att det verksamhetsmässiga resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål.

Ekonomiskt resultat

När det gäller driftverksamhet redovisar nämnden avvikelse i förhållande till budget med + 22,2 mnkr efter återredovisning med 11,8 mnkr till kommunstyrelsen gällande medel för nyanlända. Återredovisningen avseende medel för nyanlända beror på lägre mottagande av nyanlända än tidigare prognoser samt lägre kostnader för tillfälliga boendelösningar och försörjningsstöd. Nämndens överskott förklaras främst av 25,7 mnkr i eftersläpande ersättning från Migrationsverket för ensamkommande flyktingbarn för åren 2015-2017. Störst avvikelser i övrigt redovisas inom områdena barn och ungdom samt strategi och utveckling. Dessa avvikelser beror på låg beläggning och omställningskostnader inom området barn-och ungdom respektive färre utredningsuppdrag än förväntat och lägre lönekostnader till följd av anställningsstopp

inom området strategi och utveckling. Stadsrevisionen konstaterar att nämnden har förklarat avvikelserna på ett tillfredsställande sätt.

Verksamhetsmässigt resultat

Nämndens verksamhetsberättelse ger i allt väsentligt en rättvisande bild av det verksamhetsmässiga resultatet, med 20 av kommunfullmäktiges 21 mål för verksamhetsområdet som uppfyllts. I rapporten framkommer att verksamhetsmålen under inriktningsmålet ”Ett klimatsmart Stockholm” behöver fler mätbara indikatorer för att nämnden ska kunna bedöma måluppfyllelse bättre. Revisionskontoret rekommenderar också att nämnden bör utveckla sitt arbetssätt när det gäller personer i hemlöshet, bl.a. ska ingen vara hänvisad till akutboende i mer än en månad.

Granskning har gjorts av nämndens arbete med att ge stöd och insatser till personer i hemlöshet. Revisionskontorets sammantagna bedömning är att nämnden i huvudsak bedriver ett arbete i enlighet med fullmäktiges styrdokument för att förebygga hemlöshet, men *rekommenderar* nämnden att säkerställa att intentionen att ingen ska vara hänvisad till akutboende i mer än en månad samt att alla som varit hemlösa mer än en månad ska erbjudas minst sex månaders beslut om boende. Vidare rekommenderas nämnden att utarbeta en manual för likabehandling av stadens tak över huvudet-garanti.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten varit tillräcklig och inga väsentliga brister har noterats. Några utvecklingsområden har emellertid identifierats, bl.a. avseende riktlinjer för och dokumentation vid direktupphandling. Nämnden *rekommenderas* att säkerställa att direktupphandlingar dokumenteras enligt lagstiftning och följer stadens riktlinjer för direktupphandling. Nämnden *rekommenderas* också att utarbeta riktlinjer enligt gällande regelverk för direktupphandling.

Även intäktprocessen har utvecklingsområden. Nämnden *rekommenderas* att ta fram dokumenterade rutiner avseende kravhantering, komplettera delegationsordningen med uppgift om vem som är behörig att makulera kundfakturor *samt* att införa dokumenterade kontroller för att säkerställa att samtliga tjänster faktureras och stäms av mot avtalade villkor/taxor.

Bokslut och räkenskaper

Sammanfattningsvis bedöms att bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande.

Uppföljning av tidigare års granskning och rekommendationer
Tidigare års granskning av nämndens verksamhet har utmynnat i ett antal rekommendationer. Av granskningarna som följts upp under 2018 har nämnden i huvudsak beaktat revisionens rekommendationer.

Ärendets beredning

Ärendet har utarbetats inom administrativa avdelningen i samråd med socialtjänstavdelningen och avdelningen för stadsövergripande sociala frågor. Förvaltningsgruppen har behandlat ärendet vid sammanträde den 15 maj.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Vid granskningen har inga väsentliga brister noterats och förvaltningen konstaterar att verksamheten har bedrivits på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt. Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll har varit tillräcklig och att bokslut och räkenskaper är rättvisande.

Förvaltningen kommer under året att arbeta med att ta fram åtgärder i enlighet med de rekommendationer som lämnats av revisionen i anledning av årets granskning.

Förvaltningen redovisar nedan återkoppling från tidigare års granskningar och rekommendationer. En del är rapporterat tidigare och klarmarkerat.

Uppföljning av tidigare års granskning och rekommendationer

Kvalitetsledningssystem inom IOF	Arbetet med revidering av ledningssystemet för systematiskt kvalitetsarbete fortlöper. Ledningssystemet består av två delar: <ul style="list-style-type: none">- Ett övergripande styrdokument som samlar alla principer som styr det systematiska kvalitetsarbetet- En samarbetsyta som på ett lättillgängligt och överskådligt vis sammanfattar ledningssystemet och
----------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>samlar alla styrdokument, processer, rutiner och annan information som är av vikt i kvalitetsarbetet.</p> <p>Det övergripande styrdokumentet ska antas av socialnämnden vid sammanträde 2019-06-18.</p> <p>Samarbetsytan för ledningssystemet är under utveckling av serviceförvaltningen och ska vara färdigställd för lansering i augusti. Ett pilottest kommer att genomföras under maj månad.</p>
Utredningstider inom individ- och familjeomsorgen	<p>Ett förslag på reviderade riktlinjer för handläggning och dokumentation BoU skickades till Juridiska avdelningen i mars och återkoppling väntas i slutet av april. Efter slutredigering av ärendet går det vidare till socialnämnd och kommunfullmäktige.</p>
Stadens mottagande av nyanlända	<p>Klart.</p>
Ensamkommande barn-ersättning för personliga utgifter	<p>Frågan har besvarats tidigare, den är utredd och klar. Det är ingen skillnad när det gäller fickpengar etc. Samtliga placerade barn och unga handläggs på samma sätt och bedöms individuellt vid placeringen av barnet/den unge. Det finns inga övergripande riktlinjer inom detta område då ersättning för personliga utgifter till viss del är behovsstyrda. Förvaltningen bevakar stadsövergripande frågor av detta slag bl.a. genom förtydligande för beräkning av kostnader som inte täcks av statliga schabloner.</p> <p>Utgångspunkten för beräkningarna är grundnormen för</p>

	ekonomiskt bistånd för hemmaboende barn och unga i aktuell åldersgrupp.
Samverkan mellan socialjouren och stadsdelsnämnderna	<p>Socialjouren har reviderat rutinen ”Överlämning av information” som distribuerats till stadsdelarna. Rutiner förankras även genom att ta upp det på chefsnätverk samt tillämpningsmöten.</p> <p>Socialjouren följer upp dels genom VoR och internkontrollplan, dels via avvikelserapportering när det kommer till verksamhetens kännedom att information om ett ärende inte kommit fram eller kommit fel. Frågan diskuteras löpande på samverkansmöten med stadsdelsförvaltningarna med fokus på samarbete generellt och specifikt.</p>
Nämndens delegationsordning	Ärende på SoN sammanträde i juni
NPÖ-tillgång till patientinformation	Klart.
Momshantering	Klart.
Samverkan mellan Stockholms stad och Stockholms Läns Landsting (Region Stockholm) avseende barn och unga med psykisk ohälsa – uppföljning	Klart.
Direktupphandling	I årsrapporten konstateras att socialförvaltningen saknar interna riktlinjer och rutiner för inköp och upphandling. Det stämmer såtillvida att riktlinjer för direktupphandling saknas, dock finns en vägledning för inköp i socialförvaltningen som togs fram 2016. Under våren tas en övergripande struktur för inköp inom förvaltningen fram med en rutin för direktupphandlingar, vägledning för inköp i

	socialförvaltningen ses över och uppdateras samt en sida på intranätet ”Inköp och upphandling” introduceras. Ansvarig för arbetet är förvaltningens upphandlings- och inköpsansvarige.
Stadens arbete avseende hemlöshet inom prioriterade målgrupper	Angående TÖG-manualen har förvaltningen en arbetsgrupp som arbetar med att ta fram enhetliga rutiner som ska förankras i stadens nya hemlöshetsprogram.
Intäktprocessen	I förslag till ny delegationsordning finns uppgift om vem som är behörig att makulera kundfakturor. Förvaltningen håller på att ta fram ny lokal rutin för fakturering och kontroll av egenavgifter och övriga intäkter och i övrigt följer förvaltningen stadens centrala rutiner för kravhantering.

Förvaltningen föreslår att socialnämnden hänvisar till tjänsteutlåtandet som yttrande till stadsrevisionen.

Bilagor

1. Årsrapport 2018, Socialnämnden