



Handläggare: Katarina Lincoln
Telefon: 08-508 20 054

ÅRSRAPPORT 2004 FÖR VANTÖRS STADSDELSNÄMND

Svar på remiss från revisionskontoret

FÖRSLAG TILL BESLUT

Vantörs stadsdelsnämnd överlämnar och åberopar förvaltningens tjänsteutlåtande daterat 2005-05-06 som svar på remissen.

Monika Viklander
Stadsdelsdirektör

SAMMANFATTNING

Revisionskontoret har avslutat den årliga revisionen av nämndens verksamhet för 2004. Resultatet redovisas i revisionskontorets årsrapport 2004 för Vantörs stadsdelsnämnd, vilken har sänts till nämnden för yttrande.

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att stadsdelsnämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat för år 2004 inte är tillfredsställande på grund av redovisat budgetunderskott. Kontoret anger att nämnden i stort följer kommunfullmäktiges mål och prioriterade inriktningar, men att den inte uppfyllt vissa mål och åtaganden. Revisionskontoret framför kritik på en rad områden, bl a på bristande styrning och uppföljning och på den interna kontrollen.

Förvaltningen ser ytterst allvarligt på den av revisionskontoret framförda kritiken och instämmer i den avseende flera områden. Förvaltningen föreslår att stadsdelsnämnden överlämnar och åberopar förvaltningens tjänsteutlåtande, med angivna synpunkter, som svar på remissen.

ÄRENDETS BEREDNING

Detta tjänsteutlåtande är utarbetat inom strategi- och planeringsavdelningen i samarbete med övriga verksamheter.

Samverkan i ärendet har skett 2005-05-19 i förvaltningsgrupp, skyddskommitté och vid förhandling med Lärarförbundet enligt MBL § 11.

Yttrande över årsrapporten ska ha inkommit till revisorerna senast 2005-05-31.

BAKGRUND

Revisorerna för Vantörs stadsdelsnämnd, inom revisionskontoret, har avslutat den årliga revisionen av nämndens verksamhet för 2004. Resultatet redovisas i revisionskontorets årsrapport 2004 för Vantörs stadsdelsnämnd, se bilaga 1.

Årsrapporten har sänts till nämnden för yttrande och förvaltningen har utarbetat föreliggande förslag till svar på revisionskontorets rapport.

REVISIONSKONTORETS VIKTIGASTE SYNPUNKTER

Den bedömningsskala som används för omdömen om nämndens verksamhet (förutom gällande bokslut och räkenskaper) omfattar tre nivåer enligt följande: Tillfredsställande, ej helt tillfredsställande respektive oacceptabelt.

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret (kontoret) att Vantörs stadsdelsnämnds ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat för år 2004 inte är tillfredsställande på grund av redovisat budgetunderskott. Kontoret anger att nämnden i stort följer kommunfullmäktiges mål och prioriterade inriktningar, men att den inte uppfyllt vissa mål och åtaganden, t ex inom barnomsorgen. Bl a anges att målet om att minska barngruppernas storlek endast uppfyllts för yngre barn men inte för de äldre (bilaga 1, sid. 4).

Kontoret anser också att nämndens styrning och uppföljning av både ekonomi och verksamhet måste bli bättre och att nämnden under 2004 varit alltför passiv och inte vidtagit tillräckliga åtgärder i tid för att säkra en budget i balans 2005 (sid. 5).

Kontoret anser att nämndens miljöarbete bör utvecklas vidare (sid. 7).

När det gäller nämndens kvalitetsarbete anser kontoret att det går för långsamt inom vissa delområden, och det är bl a nödvändigt att ta fram ett samlat kvalitetsystem inom hälso- och sjukvården (s. 10).

Avseende nämndens interna kontroll, bedömer kontoret att den inte fungerar på ett acceptabelt sätt och att arbetet med att nå en tillfredsställande kontrollmiljö går för långsamt (s. 10).

Enligt kontoret hanteras beslut om att få behålla en barnomsorgsplats trots obetalda avgifter på ett oacceptabelt sätt och handläggningen följer inte gällande lagar och beslut. Kontoret uppmanar nämnden att se över handläggningen omgående (s. 11-12).

Kontoret anser att förvaltningen inte i tillräcklig omfattning har beaktat kontorets rekommendationer avseende hantering av behörigheter i Paraplysystemets applikation för ekonomiskt bistånd (s. 12).

Slutligen anges att nämndens bokslut och räkenskaper för 2004 är rättvisande och kontoret föreslår kommunfullmäktige att nämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

STADSDELSFÖRVALTNINGENS SYNPUNKTER

Förvaltningen ser ytterst allvarligt på den av revisionskontoret framförda kritiken i årsrapporten för 2004. Förvaltningen vill framföra, liksom i olika sammanhang tidigare, att på grund av det allvarliga läget pågår ett intensivt och ständigt utvecklingsarbete för att anpassa verksamheten efter de budgetramar som givits. Bl a sker en intensifierad metodutveckling inom arbetet med ekonomiskt bistånd och arbetsmarknad. I syfte att använda resurserna så effektivt som möjligt diskuteras, inom samtliga verksamheter, möjlighet till förändringar av organisation, hur samarbete och samverkan kan utvecklas och hur man i övrigt kan effektivisera verksamheten, bl a genom att titta på goda exempel.

Förvaltningen anser dock att revisionskontoret i sin bedömning av nämndens verksamhet och ekonomi i vissa hänseenden även kunde ha lyft fram de delar där nämnden uppfyller mål och åtaganden och där verksamhet har förändrats och utvecklats under 2004.

Förvaltningen vill särskilt kommentera nedanstående delar av kritiken.

Verksamhetsmässigt utfall

I rapporten anges att antalet vuxna bidragstagare i Vantör inte har minskat i samma omfattning som inom övriga staden, och att staden har haft som mål att halvera antalet bidragstagare fram till 2004. Förvaltningens bedömning är att utvecklingsarbetet för att minska antalet bidragstagare för närvarande är optimerat och att ytterligare åtgärder i nuläget dessvärre inte är möjliga att genomföra. Anslag 2 befaras fortsatt prognostisera ett underskott, trots det intensiva metodutvecklingsarbetet både inom ordinarie verksamhet och i projektförhållanden.

Målet om att minska barngruppernas storlek fram till 2006 bedömer förvaltningen, liksom tidigare, ska kunna vara möjligt att uppnå. För detta planeras ytterligare förskoleutbyggnad, där det dock är viktigt att tidplanen för utbyggnaden kan hållas.

Nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten

När det gäller prognosarbetet arbetar förvaltningen fortsatt intensivt med att förbättra detta. Som ett led i det arbetet har förvaltningen ökat tydligheten i månadsrapporterna. Dessa har också sedan en tid lyfts fram i särskilda ärenden till stadsdelsnämnden för att ytterligare öka möjligheten till dialog om ekonomi och verksamhet.

Avseende förändringsarbetet vid Högdalens äldreboende har detta fortgått, trots svårigheter att rekrytera chef för den nya sjuksköterskeorganisationen respektive att effektivisera medicinhanteringen. Förvaltningens bedömning, utifrån egen och andras erfarenheter, är att förändringsarbete av denna omfattning tar tid om resultatet ska bli långsiktigt hållbart. Flera mål ska uppnås samtidigt, där målet om medarbetarnas delaktighet och inflytande också ska kunna tillgodoses. Idag söker sig både personal och presumtiva boende till Högdalens äldreboende igen, efter en tid av nedåtgång.

Revisionskontoret konstaterar att inga särskilda överenskommelser görs med resultat-enheterna, förutom att ange de ekonomiska förutsättningarna. Förvaltningen avser att utarbeta en modell för sådana överenskommelser, där dessa ska knytas till enheternas verksamhetsplaner. I detta arbete ingår också att i samband med bedömning av det ekonomiska resultatet, även bedöma om enheterna uppfyllt sina åtaganden.

Det interna miljöarbetet behöver enligt revisionskontoret utvecklas, och förvaltningen delar den bedömningen. I och med inrättandet av en funktion som miljösamordnare, har arbetet startat. Initialt kommer det att bestå av en samordning och dokumentering av befintligt miljöarbete inom de olika verksamheterna, liksom av den av revisionskontoret rekommenderade analysen av nämndens miljöpåverkan. Inför verksamhetsplan för 2006 ska miljöarbetet preciseras och tydliga mål och åtaganden utarbetas.

Verksamhetens kvalitet

Revisionskontoret bedömer att kvaliteten kan förbättras inom vissa områden och att utvecklingstakten inom vissa delområden går för långsamt. Förvaltningen anser att samtligt utvecklingsarbete, för vilket delvis redogjorts ovan, även syftar till att förbättra kvaliteten inom de olika verksamheterna.

När det gäller att ta fram ett samlat kvalitetssystem inom hälso- och sjukvården, har förvaltningen redan påbörjat ett sådant arbete. För närvarande finns fungerande system för uppföljning av kvaliteten inom de olika enheterna inom äldre- och handikappomsorg och socialpsykiatri, men inget för att få en samlad uppföljning av hälso- och sjukvården. Det påbörjade arbetet beräknas vara klart till halvårsskiftet 2005.

Intern kontroll

Förvaltningen delar revisionskontorets bedömning att arbetet med att uppnå en tillfredsställande kontrollmiljö går för långsamt. Arbetet med att förbättra bl a

väsentlighets- och riskanalyserna har påbörjats och rutiner för att planerade kontroller av olika delar av verksamheten genomförs ska förbättras. Nya rutiner för kontroll kommer även att prövas under året.

Generellt bedömer revisionskontoret att nämnden har tillfredsställande rutiner för krav- och inkassoverksamhet. När det gäller hanteringen av ärenden avseende obetalda barnomsorgsavgifter, delar dock förvaltningen bedömningen att denna är oacceptabel. De rutiner och den delegation för ärendeområdet som hittills gällt uppvisar otydligheter, vilket lett till att beslut och rapportering inte genomförts på ett tillfredsställande sätt. För att åtgärda detta ser förvaltningen nu över såväl delegationsordningen som rutiner inom verksamheten för barn och ungdom. Arbetet ska vara slutfört innan höstterminens start. Anmälan till nämnden av delegationsbesluten kommer dock att göras med omedelbar verkan.

De brister i nämndens hantering av behörigheter i Paraplysystemet avseende ekonomiskt bistånd, som revisionskontoret anger, har förvaltningen tidigare bemött i ett svar (daterat 2004-12-13) på en arbetspromemoria från revisionskontoret. Förvaltningen redogjorde då för att rutiner och kontroller för detta utarbetats. Arbetet med att säkerställa att rutinerna efterlevs och att kontrollerna genomförs fortgår. Dock vidhåller förvaltningen, att de begränsningar som i nuläget finns inbyggda i systemet bl a medför att behörighetstilldelningen försvåras. För att granskningarna ska kunna bli effektiva, anser förvaltningen att det måste finnas en sk tittarbehörighet i systemet, vilket inte finns idag. Detta leder till en högre behörighetstilldelning än nödvändigt, för att inte effektiviteten ska bli eftersatt.

Övrigt

I övrigt vill förvaltningen framhålla att arbete med övriga punkter i revisionskontorets rapport, förutom ovan angivet arbete, pågår. De områden som idag bedöms fungera tillfredsställande, och som inte utgjort grund för kritik, utvecklas i den riktning som tidigare bedömts vara tillfyllest.

Nämndens ambitionsnivå för verksamheten är hög och kan enligt förvaltningen till vissa delar bidra till brist på fokus på administrativt utvecklingsarbete, uppföljning och intern kontroll. Förvaltningen önskar att nämnden, mot bakgrund av den kritik som revisionskontoret redovisar och behovet av ekonomisk åtstramning, under en period kan bidra till en minskning av antalet uppdrag utöver redan beslutade och till en snävare inriktning och fokus på brådskande uppdrag.

Förvaltningen föreslår att stadsdelsnämnden överlämnar och åberopar förvaltningens tjänsteutlåtande, med ovan angivna synpunkter, som svar på remissen.

Bilaga 1: Årsrapport 2004 för Vantörs stadsdelsnämnd, revisionskontoret, rapport 31