



Handläggare: Karolina Berglund
Telefon: 08-508 21 065

Till
Älvsjö stadsdelsnämnd
2011-06-16

Svar på revisionskontorets årsrapport 2010

Förvaltningens förslag till beslut

Stadsdelsnämnden godkänner förvaltningens svar på revisionskontorets årsrapport 2010.

Göran Sjödin
Tf stadsdelsdirektör

Karolina Berglund
Ekonomichef

Sammanfattning

Revisionskontorets årsrapport 2010 för Älvsjö stadsdelsnämnd visar att det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet är tillfredsställande, att styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig samt att bokslut och räkenskaper är rättvisande. Förvaltningen delar i huvudsak revisionskontorets bedömningar i rapporten.



Ärendets beredning

Ärendet har beretts i förvaltningsledningen. De fackliga organisationerna informerades 9 juni.

Bakgrund

Revisionskontoret har genomfört en granskning av stadsdelsnämndens ekonomi och verksamhet och tagit fram en årsrapport för 2010. Revisorerna överlämnar revisionsberättelsen till kommunfullmäktige. Svar önskas senast 31 augusti.

Rapportens slutsatser och bedömningar

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Nämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat
- Nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten
- Nämndens bokslut, delårsrapport och räkenskaper

Nämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat

Ekonomiskt resultat

Nämnden redovisar före resultatöverföring ett totalt nettoöverskott om 1,5 mnkr. Efter resultatöverföring visar nämnden ett underskott om 2,6 mnkr jämfört med budget. I underskottet ingår 3,7 mnkr för Solberga vård- och omsorgsboende som upplöstes som resultatenhet i bokslut 2009.

Verksamhetens resultat

Mål

Revisionskontoret bedömer att nämnden under år 2010 har nått kommunfullmäktiges mål för verksamheten. Vidare bedöms nämnden ha genomfört den verksamhet som planerades i verksamhetsplanen. Revisionskontoret redovisar följande väsentliga avvikelser:

- Nämnden når inte årsmålet för sjukfrånvaron, 5 % utan utfallet blev 7,7 %
- Nämnden når delvis budgetmålet. Före resultatöverföring rymmer nämnden verksamheten inom årets budget med ett överskott om 1,5 mnkr, men efter resultatöverföring visas ett underskott om 2,6 mnkr
- Årsmålet att inte med än 15 % av barngrupperna med 4-5 åringar bör ha fler än 18 barn inskrivna har inte uppnåtts. Fyra av nio s.k. storbarnsgrupper hade 19-20 barn inskrivna.

Kommunfullmäktiges uppdrag

Revisionskontoret bedömer att nämnden har svarat mot uppdragen att tillämpa ”Grön IT – Strategi för Stockholms stad” samt att samordna det lokala utveck-



lingsarbetet gällande ”Söderort 2030 – en framtidsvision samt strategi för Söderorts utveckling”.

Efterlevnad av lagar, föreskrifter och riktlinjer

Älvsjö stadsdelsnämnd hade vid årsskiftet två gynnande SoL-beslut som inte var verkställda. Stadsdelsnämnden hade vid årsskiftet inte några icke verkställda domar.

Gynnade beslut som inte har verkställts inom tre månader

Revisionskontoret har genomfört en granskning avseende Älvsjö stadsdelsnämndes rapportering av gynnande beslut inom verksamhetsområdet stöd och service till personer med funktionsnedsättning som inte har verkställts inom tre månader. Granskningen syftar till att bedöma om nämnderna har tillförlitliga och enhetliga rutiner för rapportering till Socialstyrelsen och kommunens revisor. Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att nämndens rutiner för gynnande beslut som inte har verkställts inom tre månader bör förbättras.

Försökslägenheter

Revisionskontoret har granskat handläggningen av försökslägenheter i elva stadsdelsnämnder. Syftet med granskningen har varit att pröva nämndernas följsamhet mot socialtjänstlagen och stadens riktlinjer för handläggning av försökslägenheter. Vad gäller Älvsjö stadsdelsnämnd har granskningen av fem akter visat att det endast i två akter fanns biståndsbeslut. Samtliga granskade ärenden hade felaktigheter i andrahandskontrakten.

Styrning, uppföljning och kontroll

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att Älvsjö stadsdelsnämnds styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig.

Nämndens styrning och uppföljning under året

Nämndens lednings- och styrdokument

Revisionskontoret bedömer att nämndens egna mål för verksamhetsområdet ansluter till kommunfullmäktiges mål. Målen bedöms i huvudsak vara konkreta och uppföljningsbara. Revisionskontoret bedömer att nämndens verksamhetsplan är ett tydligt styrinstrument, liksom de övriga dokument sin enligt stadens anvisningar ska bifogas planen.



Nämndens uppföljning av ekonomi och verksamhet

Revisionskontoret bedömer att nämnden har fungerande uppföljningsrutiner som ger nämnden tillförlitliga prognoser för både ekonomi och verksamhet. Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god.

PA-kompetens på enhetschefsnivå

Revisionskontoret bedömer att förvaltningens personalfunktion erbjuder ett tillfredsställande stöd till enhetscheferna och att enhetscheferna har kännedom om vilka beslut inom personalområdet som Älvsjö stadsdelsnämnd har delegerat till enhetschefsnivå. Granskningen av personalakterna har dock påvisat stora brister. Nämnden måste tillse att personalhandlingarna hanteras och förvaras i enlighet med stadens riktlinjer. Nämnden måste också förbättra uppföljningen av vilka nyanställningar som cheferna gör och kontrollera att erforderligt material skickas in till personalakterna.

Stöd för person som vårdar eller stödjer äldre närstående

Revisionskontoret har granskat styrning, uppföljning och kontroll av insatserna för anhöriga inom äldreomsorgen. Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att styrningen, uppföljningen och kontrollen behöver utvecklas.

Nämndens uppföljning av familjehemsplacerade barn och ungdomar

Syftet med granskningen har varit att bedöma om stadsdelsnämnden har tillräcklig uppföljning av familjehemsplacerade barn och ungdomars situation och om uppföljningen görs i enlighet med socialtjänstlagen och stadens riktlinjer. Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att stadsdelsnämnden följer vården av de familjehemsplacerade barnen och ungdomarna noggrant och att uppföljningen genomförs i enlighet med socialtjänstlagen och stadens riktlinjer.

Internkontroll

Nämndens system för intern kontroll

Revisionen påtalade i årsrapporten för 2009 att nämnden system för intern kontroll behövde uppdateras. Stadsdelsnämnden antog i januari 2011 ett nytt systemärende som revisionskontoret bedömer vara upprättat i enlighet med stadens anvisningar.



Förtroendekänsliga poster

Revisionskontoret har med hjälp av konsult genomfört en granskning avseende förtroendekänsliga poster. Resultatet visar att nämnden inte i alla delar har en tillräcklig styrning och kontroll av redovisningstransaktioner inom förtroendekänsliga områden.

Handläggning av förskoleavgifter

Revisionskontoret har genomfört en granskning av samtliga stadsdelsnämnders handläggning av förskoleavgifter. Syftet med granskningen har varit att bedöma om hushållens förskoleavgifter baseras på aktuella inkomstuppgifter. Revisionskontoret bedömer att den interna kontrollen i handlägningsrutinerna är tillräcklig, men att dessa bör dokumenteras. För att minska sårbarheten samt för att ytterligare stärka den interna kontrollen rekommenderas att fler involveras i handläggningen och att handlägningsrutinerna dokumenteras. Det bör även genomföras en inkomstk kontroll mot 2008 års taxerade inkomst då en sådan inte är gjord.

Nämndens bokslut och räkenskaper

Revisionskontoret har anlitat konsult för granskning av nämndens bokslut. Sammanfattningsvis bedöms att stadsdelsnämndens bokslut och räkenskaper för år 2010 är rättvisande.

Förvaltningens svar

Förvaltningen delar i huvudsak revisionskontorets bedömningar i rapporten. Nedan redovisas de åtgärder som vidtagits eller planeras utifrån de utvecklingsområden som revisionskontoret identifierar i årsrapporten.

Nämndens resultat

Sjukfrånvaro

Det systematiska arbetet med att minska sjukfrånvaron fortsätter under 2011. Arbetet kommer att leda till en minskning av sjukalet under året.

Gynnade beslut som inte har verkställts inom tre månader

Rutiner för bevakning och uppföljning av gynnade beslut som inte har verkställts inom tre månader dokumenterades under hösten 2010. Rutinerna har uppdaterats under 2011. Paraplysystemets särskilda uppföljningslista för ej verkställda beslut används. Manuell avstämning sker för delegationsbeslut avseende kontaktpersoner, då uppföljningslista saknas i Paraplyet för denna insats. Paraplysystemets uppföljningslistor för ej verkställda beslut kan utvecklas.



Försökslägenheter

En checklista för handläggningen har tagits fram och en handlingsplan för boendet upprättas i alla nya ärenden. En genomgång av befintliga ärenden har påbörjats. Berörda medarbetare och chefer deltar i stadens utbildning gällande de nya riktlinjerna för handläggning av försöks- och träningslägenheter. Förvaltningen har även påbörjat en översyn av rutinerna för hanteringen av hyresavtalen och en mall för besiktningssprotokoll har tagits fram.

Styrning, uppföljning och kontroll

PA-kompetens på enhetschefsnivå

Arbete pågår för att åtgärda bristerna när det gäller personalakter. Personalfunktionen genomför platsbesök på enheterna som bl.a. omfattar information om rutinerna för hantering av personalakter.

Stöd för person som vårdar eller stödjer äldre närstående

Stadsdelsnämnden har i sitt svar på revisionsrapporten i mars redogjort för vilka åtgärder som är vidtagna och vad som planeras bli åtgärdat. I ärendet framgår att särskilt fokus kommer att ligga på att hitta arbetssätt för att kunna nå de anhöriga i ett så tidigt skede som möjligt. Verksamhet med anhörigombud kommer att utvecklas. Dokumentationen ska förbättras och vidare har åtgärder vidtagits för att dokumentationen ska förvaras på ett betryggande sätt.

Förtroendekänsliga poster

En resepolicy har tagits fram. I resepolicyen framgår bl.a. att syfte med resan alltid ska anges. Förvaltningens enhetschefer har fått en muntlig redovisning av resultatet av granskningen av förtroendekänsliga poster. Ekonomiavdelningen planerar att genomföra stickprovskontroller i redovisningen, bl.a. med avseende på momsavdrag på representationsfakturer.

Handläggning av förskoleavgifter

Arbetet med att dokumentera handlägningsrutinerna har påbörjats. För att minska sårbarheten och nyckelpersonsberoendet har barn- och ungdomscheferna påbörjat en diskussion om hur förvaltningarna, i högre grad än tidigare, kan samarbeta över stadsdelsgränserna. Förvaltningen överväger också att genomföra inkomstkontroll av 2008 års inkomststoppgifter i samband med den årliga granskningen i höst.



Bilagor

Årsrapport 2010 för Älvsjö stadsdelsnämnd

Svar på revisionskontorets årsrapport 2010

Älvsjö Stationsplan 11

Telefon 08-5082100

alvsjostadsdelsnamnd@alvsjo.stockholm.se

www.stockholm.se