

De förhållanden, som är föremål för synpunkter från revisionen, har förts upp i nedanstående åtgärdsplan. Den kommer att följas upp i ledningsgruppen och redovisas i stadsdelsnämnden i september och då även inges till revisionskontoret.

(ur tjänsteutlåtande avseende Årsrapport 2006 för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd - Yttrande till revisorsgrupp 3, dnr 3504/59-07. Sdn 12 juni 2007)

Åtgärdsplan med anledning av revisionens årsrapport 2006

A. Underskottet (rapporten sidan 3 och sidan 8)

Det är inte tillfredsställande att nämnden visar underskott. Nämnden bör ha en beredskap för att kunna inrymma kostnaderna för de bägge anslagen inom erhållen budget för år 2007.

Såväl månadsrapporter som tertiärrapporter visar att bedömningen av äldreomsorgens nettokostnadsutveckling varit bristfällig – nämnden fick först sent under året ytterligare beslutsunderlag som stöd för att kunna vidta nödvändiga besparingsåtgärder.

Åtgärd: Ekonomiuppföljningen skärps i flera avseenden under år 2007. Särskilt ärende om åtgärder för budgethållning förbereds till nämndens sammanträde i juni. Successivt utvecklade redovisning av verksamhetsstatistik och nyckeltal tillförs månadsrapporterna.	Uppföljning: Budgethållningsärende behandlat av nämnden 12 juni. Rutin för månadsvis rapportering av prestationer och nyckeltal är upprättad. Första redovisningen skedde i form av bilaga till månadsrapporten 12 juni.
---	---

B. Barngruppernas storlek (rapporten sidan 4)

Kommunfullmäktiges mål att under perioden 2003-2006 minska barngrupperna inom förskolan med i genomsnitt två barn per grupp har inte uppnåtts.

Åtgärd: Planmässig utbyggnad förskolor pågår. Vid genomförandet av utbyggnaden, där nämnden inte har full rådighet över alla förhållanden, har uppkommit förseningar. Detta har rapporterats i tertiärrapport 1 och i budgetunderlag 2008-2010.	Uppföljning: Stadsdelsförvaltningen har under 2007 uppnått målet med minskade barngrupper. Antalet barn i stadsdelsområdet ökar och nyproduktion av förskoleplatser måste ske. Stadsdelsförvaltningen möter svårigheter när det gäller att få fram nya förskolor i tillräcklig takt. Detta beror i huvudsak på otillräcklig samordning i stadens utbyggnadsprocess (planändringar, markanvisning och oklarheter om vilka ekonomiska villkor som gäller). Flera projekt har hindrats eller försenats av sådana skäl. Svårigheter kan uppstå att klara barnomsorgsgarantin under 2008 utan överinskrivning
---	--

C. Ungdomars drogvanor (rapporten sidan 4)

Stadens drogvaneundersökning visar att andelen elever i gymnasiets skolår 2 som inte dricker alkohol i någon form har minskat. Nämnden har därmed inte uppnått kommunfullmäktiges mål.

Åtgärd:

... Till två av projekten har anslag sökts även för år 2007 och de kommer att utvärderas av FoU-enheten. Förutom dessa speciella insatser fortsätter det ordinarie preventiva arbetet bl.a. i form av tillsyn av tobaks- och folkölsförsäljning, insatser vid skolavslutningar och Valborg m.m. samt skolornas förebyggande arbete med elever och föräldrar och som numera på flera skolor innefattar ÖPP. ...

Uppföljning:

Till stadsdelens två projektansökningar för preventivt arbete har Länsstyrelsen beviljat medel för projektens år 2. Kvarstående medel från stadsdelen tredje preventiva projekt *ÖPP i Hässelby-Vällingby* har Länsstyrelsen godkänt om-disponering till kursavgifter för Örebro Universitets utbildning *Förebyggandets konst- om hälsa, lärande och prevention i skolan*. Från Hässelby-Vällingby kommer 18 personer att delta i utbildningen (totalt finns 100 platser för alla Sverige skolor).

D. Halveringsmålet (rapporten sidan 4)

Nämnden har inte uppnått halveringsmålet avseende ekonomiskt bistånd

Åtgärd:

Förvaltningen avser fortsätta med påbörjat metodutvecklingsarbete. Fortsatt noggrann styrning och uppföljning sker inom verksamheten.

Uppföljning:

Organisationen och metodutvecklingsarbete fungerar bra. Antalet hushåll och kostnader för socialbidraget har minskat sedan hösten 2006 och speciellt under första halvåret 2007.

Det är osäkert om den positiva utvecklingen fortsätter efter juli 2007 eftersom 50 flyktinghushåll vars tillfälliga uppehållstillstånd har gått ut aktualiseras för ekonomiskt bistånd. Ytterligare 50 hushåll beräknas bli aktuella för ekonomiskt bistånd under augusti och september.

E. Ej verkställda beslut (rapporten sidan 5)

Åtgärdat och rutiner finns för framtida uppgiftslämnande, något som redovisades i yttrandet.

F. Prognossäkerhet m.m. (rapporten sidan 7)

Prognossäkerheten i tertiärrapporterna har varit god på totalnivå. Avvikelserna avseende intäkter och kostnader visar dock relativt stora avvikelser.

Nämnden har inte i tillräcklig omfattning begärt omslutningsförändringar.

<p>Åtgärd:</p> <p>Prognosmetoder och redovisning av omslutningsförändringar ses över.</p>	<p>Uppföljning:</p> <p>KF:s budget för stadsdelsnämnden upptog intäktskrav om 48 mnkr. I nämndens verksamhetsplan och i tertiärrapporterna anmäldes omslutningsökningar om 157,9 mnkr. Dessutom har KS justerat budgeten så att intäktskravet ökat med 2,9 mnkr, varefter nämndens intäktsbudget uppgick till 208,8 mnkr.</p> <p>Bokslutet upptog intäkter om 272,0 mnkr. Det är 63,2 mer än budget. Detta beror på att intäkter i anslutning till projekt (i huvudsak finansierade av kompetensfonden) om ca 28 mnkr inte anmäls som omslutningsökning. Till viss del beror detta på att oklarheter uppfattats kring redovisningen av projekten samt att beloppen i vissa fall kunnat bedömas först efter att tertiärrapport 2 upprättats. Andra större omslutningsposter, som borde ha redovisats, är personlig assistans enligt LASS (8 mnkr), boendeintäkter inom socialpsykiatri (4 mnkr) samt trafikleder, hyror och upplåtelse inom stadsmiljön (7 mnkr).</p> <p>Förvaltningen går igenom materialet för att genom utförlig redovisning i tertiärrapport 2 undvika liknande differens i 2007 års bokslut.</p>
--	---

G. Intern kontroll ekonomiskt bistånd (rapporten sidan 9)

Under 2006 har dock denna stödresurs (för internkontroll) avvecklats och resultatet visar att sektionen inte har prioriterat arbetet med den interna kontrollen under hösten 2006.

Av granskningen framgick också att sektionen hittills inte arbetat utifrån en särskild väsentlighets- och riskanalys.

<p>Åtgärd:</p> <p>Tillsammans med stadens revisorer och ekonomiavdelningen ska utvecklas en metod för väsentlighets- och riskanalys så att den görs strukturell och årsvis. Frågorna behandlas inför 2007 års plan för intern kontroll.</p>	<p>Uppföljning:</p> <p>Samarbete med stadens revisionskontor inleddes under våren 2007 och fortsätter. Sektionen för ekonomiskt bistånd har tagit del av andra stadsdelars internkontrollarbete.</p> <p>Arbete med en mer strukturerad väsentlighets- och riskanalys har påbörjats och görs i samband med arbetet med verksamhetsplanen för 2008.</p>
--	--

H. Klagomålshantering (rapporten sidan 10)

Organiserade former för att ta emot och åtgärda klagomål och synpunkter finns inom samtliga avdelningar men det saknas en samlad uppföljning och redovisning till nämnden av klagomålshanteringen.

<p>Åtgärd:</p> <p>Förvaltningen överväger lämplig form för att ge nämnden en samlad bild av klagomålshanteringen.</p>	<p>Uppföljning:</p> <p>Alla klagomål och synpunkter på förvaltningens verksamhet ska via olika kanaler tas emot och registreras på kontaktcenter, som vidarebefordrar klagomålen till respektive enhet, som svarar och vidtar åtgärder. Klagomålen och synpunkterna ska kontinuerligt följas upp och redovisas till nämnden. Systemet för klagomålshantering är under utveckling och beräknas bli klart under hösten 2007.</p>
--	---

I. Granskning av äldreomsorgen (rapporten sidan 11 och 12)

Revisionsrapporten tar upp Äldreomsorgsinspektörernas och Länsstyrelsens granskning och kritik av vissa förhållanden inom äldreomsorgen.

<p>Åtgärd:</p> <p>Efter beslut i nämnden i december 2006 anlitas en konsult för översyn av äldreomsorgens organisation och ledning. Förvaltningen utarbetar med rapporten som underlag ett förslag till handlingsplan att föreläggas stadsdelsnämnden 12 juni 2007.</p>	<p>Uppföljning:</p> <p>Handlingsplanen är behandlad av nämnden den 12 juni.</p>
--	--

J. Utförardokumentation funktionshinder (rapporten sidan 13)

Revisionskontoret har granskat utförardokumentationen inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning. Dokumentationen (vid den granskade enheten) var inte tillräcklig

<p>Åtgärd:</p> <p>Det pågår arbete med att förbättra dokumentationen på verksamheterna inom omsorgen om funktionshinderade. ...</p> <p>Beställningar med mål ska skrivas för alla nya/omprövningar av beslut om insats.</p> <p>I samband med årliga ILS-besök genomförs internkontroll, där verksamhetens dokumentation granskas. En dialog förs med bitr. enhetschef, enhetschef och personal från verksamheten om bl.a. resultatet av granskningen. Till verksamheter där åtgärder ska vidtas, skickas en åtgärdsrapport till bitr. enhetschef med kopia till enhetschef. I rapporten ska framgå vad som ska åtgärdas, när det ska vara klart, vem som är ansvarig och hur det ska följas upp.</p> <p>För att säkra en rättvis och lika biståndsbedömning genomgår samtliga biståndshandläggare en 18-timmars utbildning i juridik.</p> <p>Den 31 december ska finnas skriftliga beställningar med mål för alla beslutade insatser. Sektionschefen följer, med hjälp av avdelningens uppföljningssystem, var tredje månad upp utvecklingen av antalet beställningar, som skickats till utförande verksamhet samt att beställningarna har tydliga mål.</p> <p>Sektionschef, enhetschefer och biträdande enhetschefer gör stickprov för att kontrollera dokumentationen på sina respektive verksamheter.</p>	<p>Uppföljning:</p> <p>Chefen för myndighetssektionen följer regelbundet upp att antalet skriftliga beställningar kontinuerligt ökar. I maj hade 55% av beviljade insatser aktuella skriftliga beställningar med mål. I mars infördes ett nytt ekonomiskt uppföljningssystem, där alla skriftliga beställningar, som skickas till utförarna, registreras. Systemet har under våren trimmats in. I augusti kommer nästa avstämning att göras. Först då kommer man att kunna se utvecklingen av antalet skriftliga beställningar.</p> <p>Alla insatser ska vid årets slut ha skriftliga beställningar med uppföljningsbara mål.</p> <p>ILS-besök genomförs under hela året. Av 22 verksamheter har 10 besök genomförts t.o.m. juni. Resterade är inplanerade under hösten.</p> <p>18-timmars juridikutbildning är för samtliga biståndshandläggare slutfördes i juni.</p> <p>Rutiner för hur ofta bitr. enhetschefen/sektionschefen kontrollerar dokumentationen, hur kontrollerna görs och om genomförda kontroller dokumenteras följs upp i samband med ILS-besöket.</p>
---	---

K. Oseriösa leverantörer (rapporten sidan 13)

Revisionskontoret har granskat om nämnden anlitar oseriösa leverantörer. ... grundskoleverksamheten har betalat ett mindre belopp till oseriösa leverantörer. Nämndens interna kontroll från beställning till slutbetalning kan förbättras ytterligare.

<p>Åtgärd:</p> <p>Förvaltningen kommer dock att ytterligare se över möjligheterna till att förbättra den interna kontrollen i detta avseende</p>	<p>Uppföljning:</p> <p>Samtliga enheter uppmärksammas inför hösten ytterligare om att vara vaksamma för att undvika att betalning sker till oseriösa leverantörer.</p>
---	---

L. Barnutredningar (rapporten sidan 13-14)

Revisionskontoret har granskat om nämnden avslutar inledda utredningar till barns skydd eller stöd i enlighet med SoL (skyndsamt inom fyra månader). ... Nämnden bör säkerställa att inledda utredningar avslutas inom angiven tidsram. ... även säkerställa att uppgifterna i Paraplyet är tillförlitliga för den enskildes rättssäkerhet.

Åtgärd:

En arbetsgrupp undersöker eventuell förändring inom sektionen där några handläggare ska arbeta med nya och akuta ärenden. Syftet är att åstadkomma en bättre arbetssituation för de handläggare, som arbetar med utredningar av mera komplicerad och längre art.

Uppföljning:

Barn- och ungdomssektionen har arbetat aktivt med att hålla lagstadgad utredningstid. På grund av mycket hög arbetsbelastning under senare delen av våren har skrivarbetet fått stå tillbaka i förhållande till akut inkommande ärenden. I de fall utredningarna ej färdigställts inom lagstadgad tid har förlängningsbeslut skrivits. För att säkerställa myndighetsutövningen har två nya anställningar inrättats (en i Barngruppen och en i Ungdomsgruppen). Under sensvåren och sommaren har också utredande personal hyrts in från bemanningsföretag. Från september har arbetsgrupperna full bemanning och det ger bra förutsättningar att hinna med alla delar av utredningsarbetet på lagstadgat sätt. Arbetet med att eventuellt inrätta en mot-tagningsfunktion inom sektionen har fortskridit och kommer att behandlas enligt samverkansavtalet och MBL.

M. Utbetalning av ekonomiskt bistånd (rapporten sidan 14)

Revisionskontoret har granskat avstämningsrutiner för utbetalning av ekonomiskt bistånd. ... förvaltningens interna styrning och uppföljning inom detta område behöver utvecklas. ... utveckla ett tillräckligt system för den interna kontrollen för utbetalning av ekonomiskt bistånd.

Åtgärd:

Tillsammans med stadens revisorer och ekonomiavdelning utveckla avstämningsrutinerna för utbetalning av ekonomiskt bistånd. Vidare ska behörighetsstrukturen inom arbetsområdet tydliggöras.

Uppföljning:

Arbetsrutiner för avstämning av ekonomiskt bistånd och egna medel har reviderats. Systematiska internkontroller gällande avstämning av ekonomiskt bistånd och egna medel görs regelbundet från och med september 2007. Behörighetsstrukturen inom arbetsområdet har tydliggjorts och behörighetsförteckningen uppdaterats löpande.