



Ekonomiavdelningen

SOCIALTJÄNSTFÖRVALTNINGEN

Handläggare:
Margareta Englund
Rita Holm

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2005-11-30

SOCIALTJÄNSTNÄMNDEN

2005-12-13

Dnr202-89/2005

Till
Socialtjänstnämnden

RAPPORT AV INTERNREVISION 2005

FÖRSLAG TILL BESLUT

Rapport av internrevision 2005 godkänns.

Dag Helin

Ulf Montenius

Pia Hofmeijer

BAKGRUND

Förvaltningen har för år 2005 utarbetat en internkontrollplan utifrån en risk- och väsentlighetsanalys enligt stadens regler för ekonomisk förvaltning. Internkontrollplanen ligger till grund för besöken på enheter och institutioner.

Besöken bör vara oanmälda och innefattar granskningar och inventeringar inom de personal- och ekonomiadministrativa områdena. Checklista för granskningen har upprättats i samråd med revisionskontoret. I samband med internrevisionen granskas även enheternas miljö- och kvalitetsarbete. Anmärkningsvärda iakttagelser ska omedelbart rapporteras till förvaltningsledning och nämnd. En gång per år ska utfallet av besöken rapporteras till socialtjänstnämnden.

INTERNREVISION 2005

Internrevisionen har genomförts enligt den internrevisionsplan som fastställdes av nämnden mars 2005 och som baseras på en risk- och väsentlighetsanalys.

Uppföljning av tidigare revisionsrapporter.

Tidigare revisionsrapporter ska systematiskt följas upp och åtgärder vidtas i enlighet med revisorernas påpekanden. Detta har gjorts i samband med förvaltningens förslag till yttrande över revisionskontorets rapporter.

Revision av verksamheter enligt fastställd internrevisionsplan 2005

I enlighet med planen har internrevision genomförts hos följande verksamheter.

- Kruton, HVB barn och ungdom
- Linggården, HVB barn och ungdom
- Järva akut- och utredning, HVB barn och ungdom
- Ankaret, HVB vuxna
- Bandhagshemmet, HVB vuxna
- Edshemmet, HVB vuxna
- Riddaren, HVB vuxna
- Stegsholm, HVB vuxna
- Östagar den, HVB vuxna
- LSS-kollo
- Råcksta
- Kassan för klienters egna medel, Enheten för hemlösa.

Under december 2005 kommer internrevision att genomföras vid Hantverksbyn inom START, Stegen inom Enheten för hemlösa samt vid Maria ungdom.

GENOMFÖRANDE

Vid besöken har bland annat kontrollerats att det finns en upprättad och uppdaterad inventarieförteckning och att genomförda inköp har följt upphandlingsreglerna. Om enheten har bilar har bensininköp och körjournaler kontrollerats. I samband med granskningen har även undersökts om verksamheten följer förvaltningens rese- och transportpolicy samt om det finns handlingsplaner för arbetsmiljöarbetet och en upprättad kris- och katastrofplan.

Förskottskassor och innehållet i kassaskåp har inventerats.

Granskningen har inkluderat kontroll av att lagar och avtal följts vid utbetalning av löner och stickprovskontroll har gjorts av personalens tilläggs- och avvikelserapportering.

Kontrollen har också inkluderat att verksamheten har en föreskriven dokumentation av vård och behandling samt att verksamheten bedriver ett kvalitetsarbete enligt stadens kvalitetsstrategi samt följer stadens miljöpolicy.

RESULTAT

Sammanfattningsvis kan konstateras att resultatet av internrevisionen vid de granskade enheterna inte påvisat några större brister. De brister som funnits har varit av marginell betydelse.

Vad gäller granskningen av inventarieförteckningar, verksamhetsuppföljning, fakturahantering och förskottskassehantering får flertalet enheter betyget ”bra”. Några verksamheter har även fått betyget ”utmärkt”. Vid vissa institutioner finns behov av uppdatering av inventarieförteckningarna. I några fall saknas kassationsbeslut av inventarier.

Upphandlingsreglerna har i allt väsentligt följts vid de granskade enheterna.

Enheternas dokumentation av vård och behandling av klienterna sker i verksamhetsanpassade ärendehanteringssystem.

Personalredovisningen har mestadels varit utan anmärkning.

Personalavdelningen har i några fall behövt påtala vikten av att regelrätt semester tas ut under året. Samtliga enheter är nöjda med det nya systemet för personalrapportering – LISA självservice.

Hantering av bilar och körjournaler sker enligt gällande regelverk. Enheterna följer förvaltningens rese- och transportpolicy.

Stadens mål är att under 2007 ska 70 % av stadens bilar drivas med miljövänligt bränsle. Vid mätningen vid halvårsskiftet 2005 konstaterades att 19% av socialtjänstförvaltningens bilar (totalt 48 bilar) drivs med miljövänligt bränsle. Utifrån kommunfullmäktiges mål har förvaltningen upprättat en utbytesplan som innebär att samtliga bilar ska leasas och drivas med miljövänligt bränsle. Under hösten 2005 har utbyte skett och under året har andelen miljöbilar i förvaltningen ökat från 19% till 37%. Enligt den utbytesplan som förvaltningen lagt fast kommer antalet miljöbilar i förvaltningen under 2006 att uppgå till 56%, under 2007 till 75% och vid 2008 års utgång till 100 %.

Samtliga granskade enheter arbetar med kvalitetsutveckling i enlighet med stadens kvalitetsstrategi samt följer nämndens miljöpolicy och har ett aktivt miljöarbete.

Kris- och katastrofplan finns tillgänglig hos samtliga granskade enheter. Medvetenheten om betydelsen av dessa dokument har förbättrats avsevärt.

Förvaltningen har påbörjat ett arbete med att vidareutveckla internrevisionen till att även omfatta en mer verksamhetsinriktad revision. Det innebär att granskningen kommer att kompletteras med en analys och granskning av måluppfyllelsen av hela verksamheten.