

Handläggare
Ingela Kristiansson
Telefon: 08-508 21 065**Till**
Älvsjö stadsdelsnämnd
2014-06-12

Svar på revisionskontorets årsrapport 2013

Förslag till beslut

1. Stadsdelsnämnden godkänner förvaltningens svar på revisionskontorets årsrapport 2013.

Lars Arvidsson
StadsdelsdirektörIngela Kristiansson
Ekonomichef

Sammanfattning

Revisionskontorets årsrapport 2013 för Älvsjö stadsdelsnämnd visar sammanfattningsvis att Älvsjö stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig och bokslut och räkenskaper är i allt väsentligt rättvisande. Förvaltningen delar i huvudsak revisionskontorets bedömningar i rapporten och redovisar vilka åtgärder som vidtagits eller som kommer att vidtas.

Revisorerna tillstyrker att Älvsjö stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts i förvaltningsledningen. Det har behandlats i rådet för funktionshinderfrågor och pensionärsrådet den 3 juni och i förvaltningsgruppen den 5 juni.

Bakgrund

Revisionskontoret har genomfört en granskning av stadsdelsnämndens ekonomi och verksamhet och tagit fram en årsrapport för 2013. Revisorerna överlämnar revisionsberättelsen till kommunfullmäktige. Revisorerna önskar yttrande över årsrapporten från nämnden senast 30 juni.

Rapportens slutsatser och bedömningar

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

1. Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
2. Intern kontroll
3. Bokslut och räkenskaper

1. Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att Älvsjö stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Ekonomiskt resultat

Nämndens utfall efter resultatöverföringar avviker med +3,6 mnkr i förhållande till budgeten. De största budgetavvikelserna finns inom verksamhetsområdena äldreomsorg (20,3 mnkr), stöd och service till personer med funktionsnedsättning (-8,4 mnkr) och individ- och familjeomsorg (-5,8 mnkr). Enheternas resultatfonder har totalt ökat med 0,2 mnkr under 2013 och vid årsskiftet redovisar alla ett positivt fondresultat.

Verksamhetens resultat

Revisionskontoret bedömer att nämndens resultat för 2013 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt.

Mål

Nämnden har bidragit till att kommunfullmäktiges tre inriktningsmål har uppfyllts. Några av verksamhetsmålen har inte helt uppnåtts. Det gäller bl a. målet om att Stockholm upplevs som en trygg, säker och ren stad. Andelen medborgare i Älvsjö som upplever trygghet i stadsdelen och andelen nöjda med skötsel av park och grönområden uppnår inte målvärdena.

För verksamhetsmålet om att stockholmarna upplever att de får god service och omsorg noteras att för cirka en tredjedel av indikatorerna uppnås målvärdena delvis. Det gäller främst inom verksamheten för personer med funktionsnedsättning (andelen genomförda utredningar enligt DUR, andelen brukare som upplever att de inte kan påverka insatsernas utformning, andelen nöjda brukare med insatsen daglig verksamhet och korttidsboende). Det noteras också att sjukfrånvaron ökat med 0,3 % jämfört med föregående år till 7,7 %, vilket är högre än nämndens målvärde på 6,5 %.

Ramöppettider för förskolan

Revisionskontoret har genomfört en granskning avseende stadens ramöppettider för förskolan. Nämnden rekommenderas bland annat att kontrollera förskolornas öppettider.

2. Intern kontroll

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden har en tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med nämndens månads och tertialrapporter. Uppföljning av verksamhet som uppdragits åt externa utförare sker årligen och i enlighet med stadens gemensamma uppföljningsmodell. Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god under året.

Revisionskontoret har genomfört granskningar av nämndens rutiner vid akutplacering av barn som far illa, skydd för obehörigt tillträde vid ett äldreboende, behörigheter i Paraplysystemet, behörigheter i ekonomisystemet Agresso, interna och externa projektmedel för särskilda insatser, enskildas medel, nämndens lönehantering, korruption och oegentligheter samt känslig information i ekonomisystemet.

Vissa brister har noterats vid revisionskontorets granskningar. Det gäller bland annat brister i behörighetsadministrationen för verksamhetssystemet Paraplyet och ekonomisystemet Agresso. Granskningen visar även att det alltför ofta förekommer känslig information i ekonomisystemet. Nämnden bör också utarbeta rutiner för att förebygga korruption och oegentligheter.

Förvaltningen redovisar åtgärder och svar under rubriken ”Förvaltningens svar” nedan.

3. Bokslut och räkenskaper

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

Förvaltningens svar

Förvaltningen delar i huvudsak revisionskontorets bedömningar i rapporten. Nedan redovisas åtgärder som vidtagits eller som kommer att vidtas.

1. Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Mål och Indikatorer

Samtliga enheter arbetar systematiskt med sina resultat i förhållande till kommunfullmäktiges och stadsdelsnämndens årsmål, för att identifiera förbättringsområden i syfte att nå årsmålen kommande år.

Trygg, säker och ren stad

Revisionskontoret har i sin granskning konstaterat att verksamhetsmålet Stockholm ska upplevas som en trygg, säker och ren stad inte helt uppnått. Nöjdheten med tryggheten har försämrats jämfört med föregående år, vilket troligen främst beror på oroligheterna av Älvsjö centrum under våren 2013, då förvaltningshuset eldhärjades. För att öka tryggheten i centrum har nämnden intensifierat samarbetet med polisen och en ny nattvandrargrupp. Under hösten har en boendedialog och en trygghetsvandring i centrala Älvsjö genomförts och i Prästgårdsgårde har träd och buskar beskurits.

Nöjdheten med parkskötseln har gått ned. Nämnden har haft få klagomål och förvaltningens uppfattning är att skötseln kommer att fungera bättre med det nya entreprenadavtalet. Möjligen kan nedgången förklaras av den mycket dåliga snöröjningen av gator och torg under vintern 2013. Snöröjningen i parkerna fungerade däremot bra. I verksamhetsplanen för 2014 har dock resurserna för beställning och uppföljning av parkunderhållet utökats från en deltids- till en heltidsanställd parkintendent.

Funktionsnedsättning

För flera indikatorer inom verksamhetsområdet, personer med funktionsnedsättning, uppnås inte nämndens årsmål helt. Förvaltningen har vidtagit åtgärder för att bland annat öka andelen genomförda DUR-utredningar. Samtliga biståndsbedömare inom enheten för funktionsnedsatta har genomgått stadens DUR-utbildning och genomför utredningar utifrån metoden.

För att förbättra brukarnas nöjdhet med de beviljade insatserna, bland annat vad gäller daglig verksamhet och korttidsboende samt upplevelsen av att kunna påverka insatsernas utformning, har förvaltningen valt att särskilt fokusera på dessa områden under 2015. Fokusgrupper kommer att genomföras och en särskild enkät att skickas ut i syfte att utifrån brukarnas synpunkter kunna utveckla verksamheten.

Sjukfrånvaro

Revisionskontoret har noterat att trots att nämnden bedömt att verksamhetsmålet att Stockholms stad är en attraktiv arbetsgivare uppnåtts, så har likväl sjukfrånvaron ökat med 0,3 % jämfört med 2012 till 7,7 %. Det innebär att nämndens målvärde 6,5 % inte har uppnåtts.

Målet med den sammanvägda korttids- och långtidssjukfrånvaron har inte uppnåtts. Det till trots har det systematiska arbetet med att minska sjukfrånvaron fortsatt och förstärkts med genomförande av den beslutade handlingsplanen med riktade insatser för att reducera korttidsfrånvaron. En utvärdering av hittillsvarande arbetssätt planeras med syfte att finna förbättringsmöjligheter.

Ramöppettider förskolan

Ramtiden är den maxtid en förskola måste hålla öppet om det finns ett behov av det. Ramtiden är mellan kl. 06:30 och 18:30 alla helgfria vardagar förutom julafton, midsommarafton och nyårsafton. Detta framgår av stadens regler för intagning och plats i förskolan och pedagogisk omsorg i Stockholms stad, antagna av kommunfullmäktige 2012-03-12, reviderade 2013-04-08.

Revisorerna rekommenderar nämnden att regelbundet kontrollera förskolornas ramöppettider. Förvaltningen kommer därför att genomföra sådana kontroller inom ramen för det ordinarie internkontrollarbetet.

2. Intern kontroll

Behörigheter i Paraplysystemet

Den granskning som gjordes av behörigheterna i paraplysystemet visade att det fanns ett antal som var inaktuella. Nämnden uppmanades att förbättra behörighetsadministrationen i Paraplyet.

Samtliga obehöriga och alla inaktuella behörigheter har tagits bort från paraplysystemet. Rutin har tagits fram för fortlöpande beställning och avslut av behörigheter. Förvaltningen följer upp behörigheterna två gånger om året.

Behörigheter i ekonomisystemet Agresso

Revisionens sammanfattande bedömning är att behörighetsadministrationen kan förbättras. Ett antal användarna hade vid granskningen inte varit aktiva i systemet under de senaste 90 dagarna.

Det förklaras främst av att det finns användare som tillfälligt men vid ett flertal tillfällen under året är ersättare och har därför haft kvar sin behörighet i systemet. Förvaltningen kommer att vara mer noga med att ta bort sådana tillfälliga behörigheter. Behörighetsblanketter med chefernas underskrift ska alltid lämnas in.

Interna och externa projektmedel för särskilda insatser

Revisionens granskning visar att nämnden i huvudsak har tillfredsställande rutiner avseende projektuppföljning/redovisning och att den interna kontrollen i huvudsak är tillräcklig avseende styrning och uppföljning av projekt.

Nämnden rekommenderas att fastställa en lägsta nivå avseende krav på dokumentation, redovisning, uppföljning och kontroll avseende verksamhet som bedrivs i projekt samt att projektkod sätts upp direkt för alla projekt.

Förvaltningen kommer att ta fram en rutin där krav på dokumentation, redovisning, uppföljning och kontroll framgår.

Känslig information i ekonomisystemet

Granskningen visar att det alltför ofta förekommer känslig information i ekonomisystemet. Nuvarande rutin för att säkerställa att sådan information inte förekommer i ekonomisystemet fungerar inte. Den sammantagna bedömningen är att den interna kontrollen avseende hanteringen av känslig information i ekonomisystemet inte är tillräcklig. Nämnden rekommenderas att införa en rutin som säkerställer att känslig information inte förekommer i ekonomisystemet.

Förvaltningen har efter revisionens granskning tagit fram en ny rutin för hantering av sekretessfakturor i ekonomisystemet. Enligt den nya rutinen ansvarar varje enhet för att kontroller görs så att inte känslig information förekommer på fakturor och i de fall detta skulle förekomma omedelbart informera leverantören om att avidentifiera informationen i faktura och fakturabilagor.

Enskildas medel

Revisionens samlade bedömning är att det delvis finns ändamålsenliga centrala regler för hantering av enskildas medel och att den interna kontrollen avseende hanteringen av enskildas medel är i huvudsak tillräcklig inom stadsdelen. För att stärka den interna kontrollen rekommenderas att nämnden uppdaterar den centrala rutinbeskrivningen med ett avsnitt där det framgår att det ska finnas skriftliga överenskommelser mellan enhetschef/kontaktperson/ansvarig och god man/anhörig/företrädare.

Förvaltningen har uppdaterat de förvaltningsövergripande rutinerna för hantering av enskildas medel med ett avsnitt om att det ska finnas en skriftlig överenskommelse mellan enhetschef/kontaktperson/ansvarig och god man/anhörig/företrädare. Ett förtydligande har gjorts vad gäller kontant uttag med brukarens bankkort och hur redovisning ska ske vid planerad frånvaro. Enhetens interna kontroll har förstärkts med krav på egna stickprovskontroller.

Nämndens lönehantering

Revisionskontoret har i sin granskning kommit fram till att den interna kontrollen i lönehanteringen i allt väsentligt är tillräcklig men den behöver utvecklas på vissa områden.

Internkontroll av enheternas lönehantering följs upp vid arbetsplatsbesök två gånger per år, där lönecontrollern går igenom och informerar enhetscheferna om hur hanteringen ska skötas. Därutöver gör lönecontrollern stickprov av vissa lönemoment i samband med löneutbetalningarna.

Nämnden rekommenderas att utarbeta en intern rutinbeskrivning avseende kontroller för lönehantering. Rutin ska innehålla vilka kontroller som ska genomföras månatligen och hur de ska dokumenteras. Förvaltningen avser således att utarbeta de rekommenderade rutinerna.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Revisionskontorets granskning har avgränsats till arbetsmiljöarbetet inom myndighetsutövning för personer med funktionsnedsättning och socialtjänsten. Nämnden bedöms ha förutsättningar för att bedriva ett bra arbetsmiljöarbete men att vissa områden behöver utvecklas. De områden som behöver förbättras är uppföljning, analys och kontroll av att nämndens arbetsmiljörutiner följs och implementeringen av incidentrapporteringen.

Vid årets arbetsplatsbesök, som utförs av personalkonsulenten och lönecontrollern, har därför förts in kontrollmoment av hur arbetsmiljörutinerna följs. När det gäller incidentrapporteringen i RISK-systemet följs den upp i den lokala säkerhetsgruppen. Nämnden rekommenderas att utöver den arbetsmiljöutbildning som ges till nya chefer och skyddsombud också upprätta en övergripande utbildningsplan för arbetsmiljöområdet. Denna rekommendation liksom den att tydligare lyfta fram/betona arbetsmiljöfrågorna i introduktionen av nyanställda ska genomföras.

Korruption och oegentligheter

Revisionskontoret har vid sin granskning funnit att nämnden har rutiner, riktlinjer och policyer för bland annat representation och mutor, inköpskort, upphandling och bisysslor. Samtidigt konstateras att nämnden saknar rutiner för hantering av inträffade eller misstänkta incidenter liksom att nyanställda inte informeras om regler kring bisysslor samt att inga löpande kontroller görs av de anställdas bisysslor. Således rekommenderas nämnden att utarbeta rutiner för de händelser, då anställda utsätts för otillbörlig påverkan, regelbunden information om gällande regler för bisysslor samt för kontroll av de anställdas bisysslor. Förvaltningen avser att utarbeta rekommenderade rutiner.

Skydd för obehörigt tillträde vid äldreboenden

Den granskning som genomfördes på Solberga vård- och omsorgsboende visade att boendet i huvudsak har en fungerande styrning och kontroll för att förhindra att obehöriga får tillträde. Nämnden rekommenderades att dokumentera rutiner för tilldelning och återlämning av passerkort samt ta fram en rutin som klargör vad personalen ska göra om obehöriga tar sig in på avdelningarna eller i övriga utrymmen vid boendet. Enhetscheferna bör också göra kontroller av verksamhetens rutiner.

Förvaltningen har tagit fram skriftliga rutiner för styrning och kontroll för att förhindra att obehöriga får tillträde till boendet samt en plan för egenkontroll som utförs av enhetscheferna.

Bilaga

Årsrapport 2013 Älvsjö stadsdelsnämnd
Revisionsberättelse Älvsjö 2013