

Handläggare
Peter Svensson
Telefon: 08-508 250 75**Till**
Socialnämnden

Yttrande över stadsrevisionens årsrapport för socialnämnden 2013

Förslag till beslut

1. Socialnämnden hänvisar till tjänsteutlåtandet som yttrande över rapporten
2. Socialnämnden överlämnar tjänsteutlåtandet till revisionskontoret

Gillis Hammar
FörvaltningschefAlexandra Göransson
AvdelningschefFredrik Jurdell
Avdelningschef

Sammanfattning

Den kommunala revisionen är fullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivs i nämnder och bolagsstyrelser. Stadsrevisionen i Stockholm granskar nämnders och styrelserns ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt fullmäktiges uppdrag.

Sammanfattningsvis har stadsrevisionen lämnat följande utlåtande avseende socialnämndens verksamhet 2013:

Revisionskontoret bedömer sammantaget att socialnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Revisionskontoret bedömer att nämndens resultat för 2013 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Nämnden har i huvudsak uppfyllt kommunfullmäktiges inriktnings-mål och mål för verksamhetsområdena. Vidare bedöms att nämnden i huvudsak har nått sina mål och uppnått i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom administrativa avdelningen i samarbete med övriga avdelningar.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med att utveckla processer för styrning, uppföljning och kontroll för att säkerställa att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och med god ekonomisk hushållning. Förvaltningen ser det som glädjande att årets revisionsrapport och dialoger med revisorerna, i likhet med tidigare år, ger bedömningen att förvaltningen uppvisar ett gott resultat.

I årsrapporten är den sammantagna bedömningen av nämndens verksamhet att den bedrivs på ett tillfredställande sätt men påpekar också att förbättringar behövs inom vissa områden. Nedan kommenteras de brister som revisionskontoret påpekar.

Ensamkommande flyktingbarn

Revisionskontoret definierar i en särskild granskning att stadens arbete med ensamkommande flyktingbarn har vissa brister avseende statistik, informationsöverföring och rutiner för bedömning av skyddsbehov.

Som framgår av nämndens yttrande över granskningen delar nämnden i stort revisionskontorets bedömningar. Under året har åtgärder vidtagits för att motverka bristerna. I samarbete med stadsledningskontoret pågår ett stadsövergripande arbete för att förtydliga stadens riktlinjer med mera

Interna och externa projektmedel

Granskningen har bedömt den interna kontrollen avseende styrning och uppföljning av projekt. Granskningen visar att det i huvudsak finns rutiner avseende projektuppföljning och projektredovisning. Det saknas dock övergripande, enhetliga och dokumenterade rutiner och policy för dokumentation och redovisningen.

Förvaltningen anser att uppföljning, kontroll och redovisning av projekt fungerar tillfredställande men delar revisionskontorets

uppfattning att bättre dokumenterade rutiner behövs. Ett arbete pågår för ta fram detta.

Riskanalys och internkontrollplan

Revisionskontoret bedömer att nämndens arbete med riskanalys och internkontrollplan inte fullt ut är tillräcklig och uppmanar nämnden att utveckla arbetet med risk- och väsentlighetsanalyser.

Förvaltningen delar i stort revisionskontorets bedömning. Under 2013 genomfördes utbildning i risk- och väsentlighetsanalyser för förvaltningens samtliga chefer. Inför verksamhetsplan 2014 har alla verksamheter riskbedömt sina viktiga processer och i förkommande fall dokumenterat åtgärder och kontrollsystem för att minimera riskerna.

Behörighetsrutiner i Agresso

Revisionskontorets bedömning är att den interna kontrollen inte fullt ut är tillräcklig och rekommenderar nämnden att särskilt genomföra kontroller av s.k. sällananvändare, attestkort och behörighetsblanketter.

Förvaltningen delar inte revisionskontorets uppfattning om att det föreligger brister i kontrollen kring ekonomisystemet Agresso.

Förvaltningen följer fullt ut stadens riktlinjer för behörighetsadministrationen. Alla behörigheter läggs upp av Tieto vilket inte sker utan korrekt ifyllda underlag från förvaltningen. Fram till 2013 hade Tieto även arkivansvar för originalhandlingar beträffande behörigheter vilket gör att alla handlingar inte finns på förvaltningen.

Förvaltningen bedömer att rutiner och hantering av attestkort är väl fungerande. I vissa situationer kan det finnas behov av akuta ändringar av attestflödet i Agresso för att säkerställa betalning av fakturor. Detta sker efter muntligt godkännande av ekonomichef och attestkort upprättas i efterhand.

Uppföljning av externa utförare inom socialtjänsten

Revisionskontoret har genomfört en granskning i syfte att bedöma om socialnämnden och stadsdelsnämnderna har en ändamålsenlig styrning och uppföljning avseende insatser för barn och ungdomar i hem för vård eller boende som utförs av externa utförare.

Granskningen visar att socialnämndens avtalsuppföljning i allt väsentligt fungerar tillfredställande. Dock brister stadsdelsnämnderna i sin uppföljning av individuella avtal samt i

uppföljningen av lojaliteten till ramavtalet. Det finns även brister i stadsdelsnämndernas uppföljning av enskilda placeringar. Granskningen visar även att varken socialnämnden eller stadsdelsnämnderna använder resultatet från Inspektionen för vård och omsorgs (IVO) inspektioner i sin uppföljning, även om kravet ställs på utföraren att systematiskt leverera detta till staden.

Förvaltningen delar revisionskontorets bedömning och har under året vidtagit åtgärder för att förbättra kvaliteten i uppföljningen.

Avvikelsehantering inom socialtjänsten

Stadsrevisionen har granskat avvikelsehanteringen inom den sociala barn- och ungdomsvården. I granskningen har förutom socialnämnden ingått två stadsdelsnämnder. Granskningens syfte har varit att bedöma om verksamheten har ett fungerande system för att identifiera och komma till rätta med brister i verksamheten som, om de inte upptäcks, kan leda till att barn och ungdomar drabbas av missförhållanden.

Sammanfattningsvis bedömer stadsrevisionen att den sociala barn- och ungdomsvården ännu inte har ett sammanhållet system för avvikelsehantering. Dock finns en medvetenhet om vilka krav som ställs och arbete pågår med att kartlägga de lokala processer och rutiner som behövs för att säkra verksamhetens kvalitet.

Nämnden har i ett särskilt ärende yttrat sig över rapporten där det bland annat framgår följande.

Förvaltningen instämmer i att det är viktigt att verksamheterna har hög kvalitet och kontinuerligt följs upp och att förbättringar sker vid behov. Vissa åtgärder har genomförts och arbete pågår med att utveckla övriga områden.

Förvaltningen anser att de riktlinjer som utarbetats och antagits av Kommunfullmäktige för olika verksamheter inom stadens socialtjänst utgör stöd för handläggning och dokumentation. Förvaltningen anordnar kontinuerligt utbildningar och tillämpningsmöten kring riktlinjer. Vidare är det angeläget med förbättrad statistik och ett arbete pågår med att utveckla statistiksystem inom bl a barn- och ungdomsvården.

Inom socialförvaltningens verksamheter pågår en anpassning av det övergripande ledningssystemet till enhetsnivåer, så att det uppfyller kraven i föreskrifternas och de allmänna rådets intentioner. I enheternas ledningssystem finns beskrivningar av hur avvikelser

systematiskt identifieras, sammanställs och följs upp. Förvaltningen har inlett ett arbete med att förtydliga hur avvikelser identifieras, sammanställs och följs upp, hur kvalitetsarbetet dokumenteras och hur enheternas egenkontroll ska utformas. I enheternas ledningssystem kommer rutiner att beskrivas och följas upp.

Bilagor

1. Årsrapport 2013, Socialnämnden