

Handläggare
Ingela Kristiansson
Telefon: 08-508 21 065**Till**
Älvsjö stadsdelsnämnd
2016-06-16

Svar på revisionskontorets årsrapport 2015

Förslag till beslut

1. Stadsdelsnämnden godkänner förvaltningens svar på revisionskontorets årsrapport 2015.

Per Kjellander
StadsdelsdirektörIngela Kristiansson
Avdelningschef

Sammanfattning

Revisionskontorets årsrapport 2015 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. Förslag till beslut bedöms vara neutralt ur jämställdhetsperspektiv. De fackliga organisationerna informerades 9 juni. Funktionshinderrådet och pensionärsrådet har tagit del av ärendet den 9 juni.

Bakgrund

Revisionskontoret har genomfört en granskning av stadsdelsnämndens ekonomi och verksamhet och tagit fram en årsrapport för 2015. 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 0,3 mnkr i förhållande till budgeten. Utfallet visar att budgethållningen varit tillräcklig. De största budgetavvikelserna finns inom verksamhetsområdena äldreomsorg (9,7 mnkr) och individ- och familjeomsorg (-10,6 mnkr). Enheternas resultatfonder har totalt ökat med 4,1 mnkr under 2015 och fondens samlade behållning vid utgången av 2015 uppgår totalt till 11,8 mnkr. Utfallet för nämndens investeringar är i enlighet med budget.

Verksamhetens resultat

Revisionskontoret bedömer att nämndens resultat för 2015 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt.

Mål

Nämnden har bidragit till att kommunfullmäktiges fyra inriktningsmål har uppfyllts. Nämnden bedömer att samtliga verksamhetsmål utom tre har uppfyllts.

Några av verksamhetsmålen bedöms delvis ha uppnåtts. Det gäller målen ”Det byggs många bostäder i Stockholm”, ”Transporter i Stockholm är hållbara” och ”Stockholm stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor”.

Nämnden bedömer att verksamhetsmålet ”Alla äldre har en trygg ålderdom och får en äldreomsorg av god kvalitet” uppnås. Revisionskontoret anser att det är tveksamt att målet uppnås då underliggande indikatorer till stora delar inte uppnås.

Verksamhetsmålet ”Stockholm är en tillgänglig stad för alla” bedöms uppfyllas. Nämnden redovisar att de bedömer att 80 procent av utredningar utförs enligt DUR. Revisionskontoret noterar dock att stadens funktionshinderinspektörer rapporterat brister i den sociala dokumentationen.

Revisionskontoret har genomfört granskning av sjukfrånvaron och bedömer sammanfattningsvis att nämndens arbete med sjukfrånvaron inte är helt tillfredsställande.

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 egen verksamhet sker genom verksamhetsuppföljning och brukarundersökningar. Det har identifierats utvecklingsområden såsom att ledningssystem och den sociala dokumentationen behöver utvecklas. Uppföljning av verksamhet som uppdragits åt annan sker årligen och i enlighet med stadens gemensamma uppföljningsmodell.

Revisionskontoret påpekar att nämndens system för intern kontroll bör aktualiseras genom att ses över och anmälas till nämnden.

Revisionskontoret har genomfört granskning av nämndens interna kontroll och omfattar intäktsredovisning, analys av transaktioner på konton av ekonomisk eller förtroendekänslig betydelse, lönetillägg/ob/jour/beredskap samt samverkan vid gemensam upphandling. De brister som noterats är inte av sådan omfattning att de påverkar den sammanfattande bedömningen av nämndens interna kontroll, men revisionskontoret lämnar vissa rekommendationer.

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.

Det byggs många bostäder i Stockholm

Bostäder med särskild service enligt LSS är ett prioriterat område. Ett LSS-boende med sex lägenheter på Fru Marias väg i Långbro är just färdigbyggt och har haft inflyttning i februari 2016.

Vidare planerar förvaltningen tillsammans med Familjebostäder inom programområdet Kabelverket att se över möjligheten att inrätta ett antal servicelägenheter inom Kabelverket etapp 1. En gruppboende med sex lägenheter för LSS-boende kommer att inrymmas i Kabelverket etapp 2 (kvarteret Sandaletten). Även i den fortsatta planeringen av Kabelverket etapp 3 har förvaltningen anmält behov av LSS-gruppboende och ett antal servicebostäder.

Stockholm stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Verksamhetsmålet ”Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor” bedöms uppnås delvis beroende på att årsmålen för sjukfrånvaron, andelen medarbetare på deltid som erbjuds heltid och att resultatet från delar av medarbetarenkäten inte uppnår årsmålen.

Arbetet med att erbjuda ofrivilligt deltidsanställda heltid fortsätter under 2016 och nämnden avser att söka medel genom äldreförvaltningen under året för detta ändamål. Vissa enheter nådde inte målen för resultatet för medarbetarenkäten under 2015 och förvaltningen stödjer de berörda enheterna med särskilda insatser under 2016. Angående sjukfrånvaron, se under egen rubrik nedan.

Alla äldre har en trygg ålderdom

Särskilt fokus under året är den äldres möjlighet till delaktighet, utevistelser, vällagad mat och möjlighet till social gemenskap. Kontinuitet är ett annat prioriterat område som ökar tryggheten för den enskilde.

Det kan konstateras att resultaten för 2015 års brukarundersökningar varierar mellan de olika utförarna. Det kan till exempel variera mellan 75 % -100 % nöjdhet. Varje enhet kommer att analysera sitt resultat och komma med förslag på åtgärder för att förbättra sitt resultat under 2016. Detta uppmärksammas i verksamhetsuppföljningen och i dialogmöten med de olika utförarna.

Förvaltningen genomför ett antal olika uppföljningar av verksamheten inom äldreomsorgen som är en del i att kvalitetssäkra insatserna till den enskilde och säkerställa att stadsdelsförvaltningen har den äldres fokus. Genom olika typer av uppföljningar får förvaltningen och verksamheterna kunskap om utvecklingsområden, styrkor och svagheter för att styra mot arbetssätt och insatser som har hög kvalitet. Verksamhetsuppföljningen omfattar alla verksamheter som bedrivs i stadsdelsnämndens egen regi eller som entreprenad samt verksamheterna vid ett antal privata vård- och omsorgsboenden och hemtjänstenheter som har ramavtal med Stockholms stad. Uppföljningen omfattar; uppföljning enligt utarbetad mall, brukarundersökning, fokusgrupp, individuppföljning, observationer, sammanställning av inkomna klagomål och synpunkter samt ILS – uppföljning av mål indikatorer och aktiviteter. Vidare har förvaltningen i syfte att få en mer gemensam och heltäckande bild av de olika uppföljningar som genomförs skapat ett kvalitetsforum där olika professioner som arbetar med kvalitetsuppföljning ingår; såsom verksamhetsuppföljare, kvalitetsobservatör, medicinskt ansvariga sjuksköterska, enhetscheferna inom myndigheterna samt verksamhetsområdeschefen.

Vidare har stadsdelsförvaltningen bjudit in till dialogmöten med hemtjänstutförare och vård- och omsorgsboenden som verkar inom Älvsjö stadsdelsområde. Temat för dialogmöte med hemtjänstutförare har varit brukares delaktighet, sprida goda exempel och temat vid mötet med vård- och omsorgsboenden har varit mat och måltidsmiljö. Äldrecentrum bjöds in som föreläsare för att gå igenom sin observationsmetod gällande mat och måltider, vilket var uppskattat.

Även en fokusgrupp med brukare och brukarföreträdare som erhåller hemtjänst har genomförts. Resultatet kommer att återkopplas och presenteras under hösten.

Stockholm är en tillgänglig stad för alla

Bakgrunden till att inte alla utredningar görs enligt DUR är följande. Samtliga utredningar görs i Dur förutom hemvårdsbidrag, samt serviceinsatser när det gäller korta insatser såsom om någon till exempel har brutit benet och behöver hjälp en begränsad tid. Numera kan handläggaren bara skriva i DUR då andra alternativ har tagits bort från staden centralt.

Sjukfrånvaro

Revisionskontoret bedömer arbetet med sjukfrånvaron inte varit helt tillfredsställande och menar att nämnden saknar en samlad strategi och en tydlig struktur och process för arbetet. Deras granskning visar att stadens rehabiliteringsprocess inte är tillräckligt förankrad på enhetsnivå. Revisionskontoret pekar vidare på att dokumentationen på enheterna behöver utvecklas för att säkerställa kontinuitet och att vidtagna åtgärder vid sjukfrånvaro går att följa vid chefsbyten.

Revisionskontoret bedömer att nämnden har goda förutsättningar för det fortsatta utvecklingsarbetet. Nämnden rekommenderas att ta fram en samlad strategi för arbetet med sjukfrånvaron. Vidare bör nämnden säkerställa att enheterna har en samlad, tydlig och fortlöpande dokumentation av vidtagna åtgärder vid sjukfrånvaro.

Nämnden har under hösten 2014 genomfört en översyn av organisation och arbetssätt för arbetet med sjukfrånvaron som implementerades under 2015. Under 2015 har också utbildning i rehabiliteringsprocessen genomförts med alla chefer och löpande stöd till cheferna av HR och Previa. Sjukfrånvaron har sedan årsskiftet sjunkit något, vilket förvaltningen ser som ett trendbrott.

Nämnden kommer utifrån granskningens rekommendationer att se över former för dokumentation av rehabilitering och insatser vid sjukfrånvaro, samt formulera en strategi för arbetet.

2. Intern kontroll

System för intern kontroll

Revisionskontorets granskning visar att nämndens system för intern kontroll är från 2011. För att aktualisera systemet bör systemet ses över och anmälas i nämnden.

Förvaltningen kommer senast i samband med verksamhetsplan och budget 2017 föreslå nämnden ett uppdaterat system för intern kontroll.

Samverkan stadsdelsnämnder och serviceförvaltningen vid gemensam upphandling (nr 2, 2016)

Revisionskontoret har granskat hur nämnden har samverkat med Farsta stadsdelsnämnd i en gemensam upphandling av städtjänster för verksamhetslokaler. Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att den interna kontrollen inte varit helt tillräcklig.

Älvsjö stadsdelsnämnd har 2016-03-31 lämnat sitt yttrande över rapporten. I den gemensamma städupphandlingen vidaredelegerade Älvsjö stadsdelsförvaltning till Farsta stadsdelsförvaltning att genomföra upphandlingen. Kritiken till Älvsjö stadsdelsförvaltning handlade främst om otillräcklig avtalsuppföljning. Förvaltningen har också brustit i bevakningen av avtalstiden.

Förvaltningen kommer fortsättningsvis att se till att vara delaktiga i avtalsuppföljning vid gemensamma upphandlingar och löpande bevaka avtalstiderna. Förvaltningen fortsätter också att samverka i de gemensamma upphandlingarna bland annat genom att ha kontaktpersoner och delta i referensgrupper.

Analys av transaktioner på konton av ekonomisk eller förtroendekänslig betydelse

Revisionskontorets granskning visar bl.a. att det finns redovisningstransaktioner som avser förtroendekänsliga poster som saknar information om syfte och deltagare. Nämnden rekommenderas att säkerställa att redovisningstransaktioner som avser förtroendekänsliga poster uppfyller kravet på en fullständig verifikation, exempelvis bör information om syfte och deltagare framgå.

Från och med 2016 granskar serviceförvaltningen samtliga representationskostnader överstigande 1 000 kronor och meddelar förvaltningen när uppgifter som deltagare och syfte saknas. Förvaltningen gör också egna stickprovskontroller för att kontrollera att reglerna för representation följs.

Förvaltningen hade i april i år en utbildning om riktlinjerna för representation för godkännare och attestanter i ekonomisystemet och kommer också inför sommarsemestrarna påminna och informera om riktlinjerna. Introduktion av fakturahantering för chefer och medarbetare innefattar också genomgång av dessa riktlinjer.

Lönetillägg/ob/jour/beredskap

Granskingen visar att nämnden saknar en dokumenterad rutin för lönetillägg/bo/jour/beredskap, men i övrigt bedöms den interna kontrollen som tillräcklig. Revisionskontoret rekommenderar nämnden att upprätta en dokumenterad rutin.

Nämnden följer de dokumenterade rutinerna som staden har för detta arbete, samt kommer under året att förstärka den dokumenterade rutinen för lönetillägg.

Bilaga

Årsrapport 2015 Älvsjö stadsdelsnämnd
Revisionsberättelse Älvsjö 2015