

A
B
C
D
E

Ekonomiavdelningen

Östermalms stadsdelsförvaltning

Tjänsteutlåtande

sid 1 (3) 2007-06-11

DNR 2007-468-124

Handläggare: Irma Mattsson
Tfn: 08/508 10 053

Östermalms stadsdelsnämnd

Yttrande över revisionskontorets årsrapport 2006

Förslag till beslut

Nämnden godkänner och överlämnar detta tjänsteutlåtande till Stockholms stads revisorer.

Göran Månsson
stadsdelsdirektör

Anne-Marie Hemphälä
tf administrativ chef

Sammanfattning

Stockholms stads revisorer har granskat Östermalms stadsdelsnämnds verksamhetsår 2006. Revisionskontoret konstaterar sammanfattningsvis att nämnden har inrymt sin

DNR 2006-436-124

verksamhet inom de ekonomiska ramar som kommunfullmäktige har anvisat och redovisar före resultatöverföringar ett sammanlagt överskott på 14,4 mnkr jämfört med budget. Av dessa avser 6,9 mnkr överskott inom anslag 2. Efter resultatensheternas resultatöverföring mellan åren redovisar nämnden ett överskott med totalt 7,9 mnkr. Revisionskontoret har vidare gjort bedömningen att styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig samt att bokslut och räkenskaper är rättvisande.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom administrationen i samråd med övriga avdelningar och programområden.

Nämndens resultat och verksamhet

Revisionskontorets synpunkter

Revisionskontoret bedömer sammanfattningsvis att nämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat för 2006 är tillfredsställande. Nämnden har inrymt sin verksamhet inom de ekonomiska ramar för anslag 1 och anslag 2 som kommunfullmäktige har anvisat och genomfört fullmäktiges lämnade uppdrag samt i det närmaste uppnått fastställda inriktningsmål. Undantag gäller för målet om ungdomars drogvänor.

Revisionskontoret anser att nämndens egna mål för verksamhetsområdet ansluter till kommunfullmäktiges budget och nämndens huvuduppgifter. Nämnden har under år 2006 i huvudsak uppfyllt sina mål och huvuduppgifter samt den i verksamhetsplanen angivna verksamheten. Nämnden har dock inte lyckats nå målen att skapa delaktighet inom äldreomsorgen för den enskilde i vårdens och omsorgens planering samt att upprätta individuella kompetens- och utvecklingsplaner för samtliga medarbetare.

Styrning, uppföljning och kontroll

Revisionskontorets synpunkter

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig. Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god.

Intern kontroll

Revisionskontorets synpunkter

Den interna kontrollen omfattar allt i en verksamhets organisation, styrning, uppföljning och redovisning som syftar till att säkerställa en ändamålsenlig, effektiv och korrekt utförd verksamhet. Revisionskontoret bedömer att nämndens arbete avseende den interna kontrollen är tillräckligt.

Revisionskontoret har granskat nedanstående områden. Inom de områden där brister i rutinerna har konstaterats, redogör förvaltningen för vidtagna åtgärder.

- anlitande av oseriösa leverantörer
- avslut av barnärenden inom angiven tidsram

- utförardokumentation
- avstämningsrutin vid utbetalning av ekonomiskt bistånd
- lönehantering
- funktionalitet och säkerhet i Agresso

Revisionskontoret har granskat om nämnden avslutar inledda utredningar till barns skydd eller stöd i enlighet med socialtjänstlagen. Enligt lagen ska utredningarna bedrivas skyndsamt och vara slutförda senast inom fyra månader. Andelen barnutredningar under perioden som inte avslutats senast inom fyra månader var 14 %.

Utförardokumentation inom stöd och service till personer med funktionsnedsättning har granskats. Sammanfattningsvis konstaterar revisionskontoret att en tillräcklig, väsentlig och korrekt dokumentation saknades i de granskade ärendena.

Revisionskontoret fann brister i rapportering och kontroll av övertidstimmar och semesterledighet.

Revisionskontoret har noterat brister i rutiner för tilldelning och borttag av behörigheter i Agresso.

Förvaltningens förslag till åtgärder

Efter den granskning som revisionskontoret gjort har förvaltningen gått igenom gällande rutiner för utredningsarbetet avseende barnärenden.

Förvaltningen arbetar med att utveckla metoder för att följa upp, utvärdera och analysera utförda insatser bl a inom enheten för stöd och service till personer med funktionsnedsättning. Införandet av utrednings- och dokumentationsprogram är ett led i detta arbete.

Förvaltningen kommer att se över rutinerna för rapportering och kontroll av övertid och semesterledighet.

Förvaltningen har sett över rutinerna för tilldelning och borttag av behörigheter i Agresso.

Bilagor

Revisionskontorets årsrapport 2006