

Handläggare
Carolina Bjurling
Telefon: 0850810052

Till
Östermalms stadsdelsnämnd
2020-06-11

Årsrapport 2019 Östermalms stadsdelsnämnd, samt missiv för yttrande.

Yttrande till stadsrevisionen

Förslag till beslut

Nämnden godkänner tjänsteutlåtandet och överlämnar det till Stockholms stads revisorer.

Sammanfattning

Stockholms stads revisorer har granskat Östermalms stadsdelsnämnds verksamhetsår 2019. Stadsrevisionen bedömer sammantaget att Östermalms stadsdelsnämnd allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten varit tillräcklig.

Årsrapporten innehåller även en översiktlig redovisning av resultatet av revisionens grundläggande och fördjupade granskningar samt en uppföljning av hur nämnden har beaktat rekommendationer från tidigare års granskningar. Uppföljningen visar att nämnden i huvudsak har beaktat revisionens rekommendationer. Revisionen lämnar därtill rekommendationer till nämnden utifrån ett antal genomförda granskningar, som kommenteras i ärendet. Förvaltningen anser att revisionens rekommendationer ska följas och arbetar för det.

Bakgrund

Den kommunala revisionen är fullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivs i nämnder och bolagsstyrelser. I årsrapporter för nämnder sammanfattar Stadsrevisionen i Stockholm det gångna årets synpunkter på verksamheten. Revisorerna i revisorsgrupp 3 har avslutat revisionen av Östermalms stadsdelsnämnds verksamhet under 2019. Den 19 mars 2020 behandlade de bifogad årsrapport och har överlämnat den för yttrande senast den 30 juni 2020.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom kvalitetsavdelningen, i samråd med övriga berörda avdelningar inom förvaltningen.

Ärendet

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
- Bokslut och räkenskaper
- Intern kontroll

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Nämndens verksamhetsberättelse bedöms i huvudsak ge en rättvisande bild av det verksamhetsmässiga resultatet. Nämnden har avrapporterat resultat av beslutade mål. Redovisningen ger rimliga förutsättningar för att bedöma måluppfyllelse. I verksamhetsberättelsen redovisar nämnden att den bidrar till att uppfylla fullmäktiges tre inriktningsmål. Nämnden bedömer att nio av kommunfullmäktiges tolv verksamhetsmål har uppfyllts. Tre av verksamhetsmålen redovisas som delvis uppfyllda enligt nämndens bedömning. Revisionens granskning visar att det finns grunder för nämndens målbedömning.

Nämnden redovisade ett överskott om 39,7 mnkr i förhållande till budgeten 2019. Nämnden har förklarat avvikelserna på ett tillfredsställande sätt. Revisionen konstaterar att fullmäktiges mål om budgetföljsamhet uppnåtts. Nämnden bedöms ha bedrivit verksamheten på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Bokslut och räkenskaper

Räkenskaperna bedöms ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning, och bedöms vara upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Revisionskontoret konstaterar att arbetet med den interna kontrollen är en integrerad del i styrning och uppföljning och att det finns systematiskt ordnade kontroller i organisation, system, processer och rutiner.

Nämnden har en organisation med tydlig fördelning av ansvar och befogenheter för att stödja verksamheten och att förhindra avsiktliga och oavsiktliga fel samt oegentligheter. En granskning av delegationsordningen visar att anmälan av granskade beslut sker i enlighet med kommunallagens bestämmelser.

Under året har revisionen genomfört granskningar som omfattat tillämpningen av dataskyddsförordningen och uppföljning av parkentreprenader. Några utvecklingsområden har identifierats, som kommenteras närmare nedan.

Granskningar under perioden april 2019- mars 2020

Missbruk och kriminalitet – socialtjänstens arbete med barn och unga

Revisionskontoret har genomfört en granskning med syfte att bedöma om staden arbetar på ett ändamålsenligt sätt för att minska risken för att barn och unga hamnar i missbruk eller kriminalitet.

Utifrån redovisade iakttagelser och bedömningar rekommenderas nämnden att:

- vidta åtgärder för att säkerställa att barn- och ungdomsärenden handläggs inom lagstadgade tider
- utveckla rutiner för ärendegenomgång av socialsekreterarnas handläggning
- utveckla styrning och uppföljning för att säkerställa efterlevnad till stadens ANDT-program
- fortsätta att utveckla arbetssätt så att fullmäktiges uppdrag avseende allvarssamtal inom 48-timmar uppfylls
- göra en samlad analys av om socialtjänstens utbud av insatser och andra sociala tjänster som erbjuds barn och unga som riskerar att hamna i missbruk eller kriminalitet motsvarar målgruppens behov

Förvaltningens kommentar:

Förvaltningen instämmer i revisionens rekommendationer. Förvaltningen har vidtagit åtgärder, utvecklat arbetsätt och rutiner för att säkerställa att lagstadgade tider gällande förhandsbedömningar och utredningar hålls, som följs upp regelbundet av chef tillsammans med socialsekreterare. Förvaltningen har i enlighet med rekommendationen även tagit fram och implementerat rutiner för systematiska ärendegenomgångar.

Under hösten 2019 har förvaltningen, i dialog med stadens Socialförvaltning, tagit fram en ANDT-handlingsplan som regelbundet kommer att följas upp och som baseras på Stockholm stads ANDT-program.

Förvaltningen har reviderat rutiner för 48-timmars allvarssamtal som kommer att följas upp regelbundet och redovisas till nämnd i samband med tertialrapporter och verksamhetsberättelse.

Förvaltningen har även utvecklat arbetsätt för möjliggöra analys av det samlade utbudet av de insatser som erbjuds.

För en närmare beskrivning av vidtagna åtgärder se förvaltningens yttrande över revisionens projektrapport som

Tillämpningen av dataskyddsförordningen (rapport nr 5 2019)

Revisionskontoret har genomfört en granskning av stadens följsamhet till dataskyddsförordningen. Syftet med granskningen var att bedöma hur implementeringen av förordningen har genomförts. Granskningen omfattade stadens nämnder och kommunstyrelsen.

Granskningen visade att nämndens arbete med personuppgiftshandlingar i huvudsak är tillräckligt. Det kvarstår dock arbete innan nämndens arbete med personuppgiftshandlingar helt uppnår kraven i dataskyddsförordningen. Nämnden har utsett dataskyddsombud och anmält dataskyddsombud till Datainspektionen. Förvaltningen behöver vidare säkerställa en regelbunden och systematisk inventering av personuppgiftsbehandlingar. En inventering av personuppgiftshandlingar på samtliga enheter har genomförts. ”Förvaltningen ska, enligt uppgift, genomföra en komplettering av inventeringen under våren 2020 i samband med övergången till att använda systemstödet Drafit. Förvaltningen har däremot inte informationsklassat sina informationstillgångar. Behovet av personuppgiftsbiträdesavtal har belysts i samband med inventeringen av personuppgifter och är en fråga som hanteras löpande.”

Östermalms stadsdelsförvaltning
Stab

Karlavägen 104
Box 24 156
10451 Stockholm
Växel 08-50810000
Fax
ostermalm@stockholm.se
stockholm.se

Revisionskontoret rekommenderar att nämnden:

- informationsklassar sina informationstillgångar
- säkerställer en regelbunden och systematisk inventering av personuppgiftsbehandlingar

Förvaltningens kommentar:

Förvaltningen instämmer i revisionens rekommendationer. Förvaltningen har under året genomfört fem klassningar av informationstillgångar i verktyget Klassa utifrån de system som förvaltningen ansvarar för. Resultatet av informationsklassningarna kommer att ligga till grund för förvaltningens fortsatta arbete med hantering av informationstillgångarna.

Uppdatering av samtliga avdelningars sammanställningar av personuppgiftsbehandlingar pågår. När uppdateringar har skett kommer sammanställningarna att överföras till systemstödet

Uppföljning av parkentreprenader

En granskning har genomförts avseende nämndens uppföljning av parkdriftentreprenörens arbete. Sammantaget bedöms att Östermalms stadsdelsnämnd inte har en helt tillräcklig intern kontroll för att följa upp och vidta åtgärder avseende parkdriftentreprenörens arbete.

Revisionskontoret rekommenderar att nämnden:

- ta fram en årlig övergripande planering för uppföljningen av parkdriftsentreprenörens arbete genom stickprovskontroller
- utveckla dokumentationen över uppföljningen av parkdriftentreprenörens arbete
- utveckla dokumentationen i byggmötesprotokollen

Förvaltningens kommentar:

Förvaltningen instämmer i revisionens rekommendationer. I samband med att en ny parkdriftsentreprenör tillträdde, den 1 april 2020, har arbetet med uppföljningen av parkdriftsavtalen utvecklats med ytterligare verktyg för systematisk uppföljning och dokumentation

Övriga granskningar

Revisionen har även granskat attesthanteringen och behörighetshanteringen i ekonomisystemet Agresso, inköpsprocessen – köp av verksamhet, intäktsprocessen – försäljning av verksamhet samt lönehanteringen – kontroll av löneutbetalningar. Revisionens sammanfattande bedömning är att den interna kontrollen i granskade rutiner är tillräcklig.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Revisionskontoret konstaterar att nämnden i huvudsak har vidtagit åtgärder utifrån revisorernas rekommendationer i föregående års

granskningar. Den väsentligaste rekommendationen som återstår att genomföra är att nämnden bör revidera ledningssystemet för systematiskt kvalitetsarbete så att det motsvarar kraven i Socialstyrelsens föreskrifter.

Kvalitetsledningssystem inom individ- och familjeomsorgen – uppföljning

En granskning har genomförts i syfte att bedöma om nämnden har vidtagit åtgärder utifrån 2016 års granskning. Den sammanfattande bedömningen är att nämnden delvis har vidtagit åtgärder utifrån rekommendationerna.

Granskningen visar att nämnden har reviderat sitt ledningssystem för kvalitet. Det bedöms dock finnas behov av att utveckla ledningssystemet ytterligare. Bland annat bör det innehålla en mer utförlig beskrivning av nämndens systematiska kvalitetsarbete samt hur uppgifterna som ingår i arbetet med att systematiskt och fortlöpande utveckla och säkra kvaliteten är fördelade i verksamheten. Nämnden bör också utveckla de delar som avser egenkontroll i ledningssystemet.

Revisorerna noterar att det pågår ett utvecklingsarbete gällande ledningssystemet samt att ledningssystemet har konkretiserats avseende tillämpning på den enhet som ingått i granskningen. Det finns en dokumenterad plan/rutin för egenkontroll på den enhet som ingått i granskningen. De planerade egenkontrollerna har också genomförts och dokumenterats. Vidare visar granskningen att riskanalys inte dokumenterades på enhets- eller avdelningsnivå inför 2019 men att det har gjorts inför 2020.

Nämnden har inte säkerställt en dokumenterad redovisning av hur arbetet med att systematiskt utveckla och säkra verksamhetens kvalitet har bedrivits.

Revisionskontoret rekommenderar att nämnden:

- reviderar sitt ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete så att det motsvarar kraven i Socialstyrelsens föreskrifter
- säkerställer en dokumenterad redovisning av hur arbetet med att systematiskt utveckla och säkra verksamhetens kvalitet har bedrivits

Förvaltningens kommentar:

Förvaltningen instämmer i revisionens rekommendationer och fortsätter att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet. Äldreomsorgsavdelningen och socialtjänstavdelningen har tagit fram en gemensam övergripande kvalitetsplan samt en årlig uppföljningsplan. Socialtjänsten arbetar enligt kvalitetsplanens rutiner för riskanalys och avvikelser, inklusive lex Sarah. Klagomål, synpunkter och beröm registreras och åtgärdas i enlighet med förvaltningens rutiner. Årets risker och avvikelser har lyfts i nämndens väsentlighets- och riskanalys tillsammans med de rekommendationer som sammanställts av stadens revisorer och inspektörer i samband med granskningar av socialtjänstens verksamheter. Socialtjänsten och dess enheter arbetar enligt en checklista för internkontroll. Egenkontrollen avser bland annat dokumentation, myndighetsutövning, barnrättsperspektiv, handläggningstider och kollegiala kvalitetsobservationer. Förvaltningen kompletterar stadens brukarundersökningar med egna riktade uppföljningar. Under tertiäl 1 2020 har egenkontroller genomförts eller påbörjats av dokumentation i form av aktgranskning. En redovisning av hur arbetet med att systematiskt utveckla verksamhetens kvalitet har bedrivits lämnades i tertiälrapport 1 och kommer att följas upp i samband med tertiälrapport 2 och verksamhetsberättelse.

Delegationsordning - uppföljning

En granskning har genomförts av om nämndens delegationsordning och åiterrapportering överensstämmer med kommunallagens bestämmelser. Den sammantagna bedömningen är att nämndens delegationsordning och åiterrapportering i huvudsak överensstämmer med kommunallagens bestämmelser. Vidare bedöms att delegationsbeslut i huvudsak fattats och anmälts enligt nämndens delegationsordning. Nämnden har i huvudsak en systematisk uppföljning av att delegationsbeslut fattas och anmäls med stöd av gällande delegationsordning.

Synpunkter och förslag

Förvaltningen konstaterar att stadsrevisionens sammanvägda bedömning visar att Östermalms stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig.

Revisionen har genomfört en granskning av socialtjänstens arbete med barn och unga i missbruk och kriminalitet. Utifrån granskningen rekommenderas nämnden att vidta åtgärder, bland annat för att säkerställa att barn- och ungdomsärenden handläggs inom lagstadgade tider. Under året har revisionen även genomfört granskningar som omfattat tillämpningen av dataskyddsförordningen och uppföljning av parkentreprenader. Några utvecklingsområden har identifierats, bland annat att informationsklassa nämndens informationstillgångar och att utveckla dokumentationen över uppföljningen av parkdriftentreprenörens arbete.

Förvaltningen har kommenterat de områden där stadsrevisionen visat på brister och behov av förbättringsåtgärder, där förvaltningen har vidtagit eller planerar att vidta åtgärder. Förvaltningen anser att samtliga revisionens rekommendationer ska följas.

Förvaltningen föreslår att stadsdelsnämnden överlämnar detta tjänsteutlåtande till Stockholms stads revisorer som sitt yttrande.

Christina Klang
Stadsdelsdirektör

Bilagor

1. Revisionsberättelse för Östermalms stadsdelsnämnd år 2019
2. Årsrapport 2019 Östermalms stadsdelsnämnd

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Christina Klang, Stadsdelsdirektör	2020-05-27