

Handläggare
Ewa Jungstedt Pilestål
Telefon: 0850801522

Till
Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd
2019-05-23

Revisorernas årsrapport 2018 för Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd

Svar på remiss från stadsrevisionen

Förslag till beslut

Remissen besvaras med förvaltningens tjänsteutlåtande.

Sammanfattning

Revisionen har undersökt i vilken utsträckning nämnden uppfyllt verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi, intern kontroll samt bokslut och räkenskaper. Den sammantagna bedömningen är att nämnden har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämnden rekommenderas införa kompetenshöjande insatser om hedersrelaterat våld och förtryck till personal inom förskolan. Nämnden rekommenderas säkerställa att det finns aktuella behörighetsblanketter för användare i Agresso och att utbetalda belopp av ekonomiskt bistånd har ett beslut. Nämnden bör även säkerställa att delegationsordningen innehåller vem som är behörig att makulera fakturor, att fakturor överensstämmer med avtal och taxor samt att betalning sker i rätt tid.

Förvaltningen har tagit hänsyn till revisorernas synpunkter och vidtagit åtgärder.

Bakgrund

Den kommunala revisionen är fullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som genomförs i nämnder och bolag. Revisorerna har överlämnat årsrapporten för 2018 för Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd. Stadsrevisionen behöver få nämndens yttrande över rapporten senast den 28 juni 2019. Årsrapporten bifogas.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av administrativa avdelningen i samråd med förvaltningens övriga berörda avdelningar.

Ärendet

Revisionen har undersökt i vilken utsträckning nämnden uppfyllt verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi, intern kontroll samt bokslut och räkenskaper. Den sammantagna bedömningen är att nämnden har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Nämndens ekonomiska resultat visar att budgethållningen varit god. Revisionen konstaterar att nämnden har planerat åtgärder för att hantera eller förklara de avvikelser som ändå finns. Avvikelserna gäller placeringar på hem för vård och boende, personlig assistans och lokalhyror inom förskolan.

Det verksamhetsmässiga resultatet bedöms i huvudsak vara förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Granskningen visar att det finns grund för nämndens bedömning att 20 av de 26 målen uppfyllts, 5 har uppfyllts delvis och 1 inte har uppfyllts.

En notering revisionskontoret gjort är att nämnden bedömer verksamhetsmålet *Alla äldre har en trygg ålderdom och får en äldreomsorg av god kvalitet* som uppfyllt, trots att flertalet av fullmäktiges indikatorer endast delvis uppfyllts.

Den granskning av arbetet mot hedersrelaterat våld och förtryck som genomförts visar att nämnden behöver stärka det för att säkerställa att utsatta upptäcks och får stöd och insatser. Nämnden rekommenderas bland annat att införa kompetenshöjande insatser om hedersrelaterat våld och förtryck till personal inom förskolan.

Intern kontroll

Revisionen bedömer att nämndens styrning, uppföljning och kontroll varit tillräcklig och att den interna kontrollen är integrerad i organisation, system och löpande arbete.

Revisionen har granskat behörighetshandlingen i ekonomisystemet Agresso, ekonomiskt bistånd, inköpsprocessen, intäktsprocessen och löneprocessen. De utvecklingsområden som identifierats är att säkerställa att det finns aktuella behörighetsblanketter för alla användare i Agresso och att utbetalda belopp av ekonomiskt bistånd har ett beslut. Nämnden bör även säkerställa att delegationsordningen innehåller vem som är behörig att makulera fakturor, säkerställa att fakturor överensstämmer med avtal och taxor samt att betalning sker i rätt tid.

Bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms vara rättvisande och följa gällande regler och god redovisningssed.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden anses i huvudsak ha beaktat synpunkter och rekommendationer i föregående års granskningar.

Synpunkter och förslag

Förvaltningen har tagit hänsyn till revisorernas synpunkter och vidtagit följande åtgärder.

Hedersrelaterat våld och förtryck

För att höja kompetensen om hedersrelaterat våld och förtryck hos personalen inom förskolan kommer förvaltningen att säkerställa att all personal genomgår utbildning under 2019. För handläggare och chefer inom socialtjänsten är en vidareutbildning i hedersrelaterat våld och förtryck inplanerad till hösten.

Behörighetshantering i Agresso

Utifrån revisionens rekommendation kommer förvaltningen se till att det finns aktuella behörighetsblanketter för alla användare av systemet och kontrollera dessa tre-fyra gånger per år. Den senaste kontrollen genomfördes i februari 2019.

Ekonomiskt bistånd

Revisionskontoret har angett att det förekommer att utbetalda belopp av ekonomiskt bistånd inte alltid har ett beslut. Det stämmer inte, och förvaltningen har varit i kontakt med revisionen om detta. Tre beslut hade inte hunnit läggas in i personakten, eftersom endast ett par dagar hade passerat mellan beslut och granskning.

Intäktprocessen

Delegationsordningen revideras och kompletteras flera gånger per år, vid behov. Med utgångspunkt från revisionens rekommendation kommer förvaltningen att vid nästa revidering se till att den kompletteras med vem som är behörig att makulera fakturor.

För att säkerställa att fakturor överensstämmer med avtal och taxor samt att betalning sker i tid, planerar förvaltningen att införa stickprovskontroller.

Bilaga
Årsrapport 2018 – Rapport från stadsrevisionen

Rinkeby-Kista stadsdelsförvaltning
Administrativa avdelningen

Borgarfjordsgatan 14
Box 7049
164 07 Kista
Växel 08-508 01 000
Fax
rinkeby-kista@stockholm.se
stockholm.se

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Ulla Thorslund, stadsdelsdirektör	2019-05-07
Johan Hernman, Ansvarig	2019-05-07