

Handläggare
Jonas Ransmyr
Telefon: 08-508 15 062

Till
Skarpnäcks stadsdelsnämnd
2020-06-11

Revisorernas årsrapport 2019 för Skarpnäcks stadsdelsnämnd

Yttrande över revisionskontorets årsrapport för Skarpnäcks stadsdelsnämnd, dnr 3.1.4-32/2020

Förvaltningens förslag till beslut

Skarpnäcks stadsdelsnämnd beslutar följande.

Detta tjänsteutlåtande överlämnas till stadsrevisionen som svar på stadsrevisionens årsrapport 2019 för Skarpnäcks stadsdelsnämnd.

Maria Mathiasson-Laxvik
Stadsdelsdirektör

Jonas Ransmyr
Avdelningschef

Sammanfattning

Revisorerna har överlämnat revisionskontorets årsrapport och inväntar ett yttrande från Skarpnäcks stadsdelsnämnd. Revisorerna tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar Skarpnäcks stadsdelsnämnd och dess ledamöter ansvarsfrihet.

Revisionskontorets årsrapport 2019 sammanfattas i följande tre punkter:

1. Verksamheten har i allt väsentligt bedrivits på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
2. Nämndens interna kontroll i form av styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten bedöms ha varit i huvudsak tillräcklig
3. Räkenskaperna bedöms ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomisk ställning. Räkenskaperna bedöms vara upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed

Stadsdelsförvaltningen anser i stort att revisorerna redovisar en rättvisande bild.

Bakgrund

Stadens revisorer har granskat Skarpnäcks stadsdelsnämnds verksamhet under år 2019 i enlighet med kommunallagen och andra tillämpliga lagar samt i enlighet med reglementet för stadsrevision och god revisionsd i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning av nämnden.

Revisionskontorets årsrapport har överlämnats till Skarpnäcks stadsdelsnämnd för yttrande.

Ärendet

Revisionskontoret sammanfattar sin granskning till Skarpnäcks stadsdelsnämnd enligt följande:

Verksamhet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Skarpnäcks stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att det verksamhetsmässiga resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt att lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts.

Revisionen har under året granskat socialtjänstens arbete med barn och unga i missbruk och kriminalitet. Utifrån granskningen rekommenderas nämnden att säkerställa att barn- och ungdomsärenden handläggs inom lagstadgade tider.

Intern kontroll

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

Under året har revisionen bland annat granskat tillämpningen av dataskyddsförordningen. Några utvecklingsområden har identifierats. Nämnden rekommenderas att informationsklassa sina informationstillgångar.

Bokslut och räkenskaper

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

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar. Den väsentligaste rekommendationen som återstår är att fortsatt genomföra systematisk kvalitetssäkring av DUR-metodiken samt att förtydliga vad som är delegation och vad som är vidaredelegation.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom ekonomiavdelningen.
Förvaltningsgruppen behandlade ärendet 2020-06-04.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen redovisar nedan sina synpunkter på revisionskontorets granskning.

Verksamhetsmässigt resultat

Revisionen konstaterar att nämndens verksamhetsmässiga resultat för 2019 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Nämnden bedöms ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. I verksamhetsberättelsen redovisar nämnden att den bidrar till att uppfylla fullmäktiges tre inriktningsmål. Nämnden bedömer att tio av kommunfullmäktiges tolv verksamhetsmål har uppfyllts. Två av verksamhetsmålen redovisas som delvis uppfyllda.

Revisorerna pekar på några brister, vilka redovisas i sin helhet i revisorernas ärende. Dessa brister är inte av en sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens resultat.

Förvaltningen delar som helhet revisorernas bedömning av det verksamhetsmässiga resultatet.

Ekonomiskt resultat

Revisorerna gör bedömningen att nämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Förvaltningen delar den bedömningen.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Inga väsentliga brister har noterats. Revisorerna visar på några utvecklingsområden, bland annat avseende delegationsordningen, samt hanteringen av dataskyddsförordningen

och handläggning och dokumentation av LSS-ärenden i enlighet med DUR. Förvaltningen delar den bedömningen.

Nämndens bokslut och räkenskaper

Revisorerna bedömer att bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande. Förvaltningen delar den bedömningen.

Handläggning av barn- och ungdomsärenden inom lagstadgade tider

Revisorernas granskning visar att nämnden inte uppnår lagstadgade tider gällande förhandsbedömningar och utredningar av barn- och ungdomsärenden. Revisionskontorets aktgranskning indikerar att stadsdelsnämnden, i de ärenden där utredning lett till beslut om insats, har följt upp vården regelbundet. Det saknas däremot dokumenterade rutiner för ärendegenomgång av socialsekreterarnas handläggning.

Förvaltningen delar revisorernas bedömning och har påbörjat ett arbete med rekommendationerna. Förvaltningen har, utifrån införandet av nytt socialt system (Esset), arbetat med att se till att vara i fas gällande registrerade beslut och dokument i befintligt socialt system (paraplysystemet). Biträdande enhetschefer gör vidare månadsvisa avstämningar med handläggare för att säkerställa att gällande lagstiftning följs. Alla handläggare har också haft en eller flera genomgångar av alla sina ärenden tillsammans med mentor. Familjeenheten har genomfört dokumentationsutbildning för alla handläggare.

Stöd till anhöriga till personer med missbruks-/beroende-problematik

Revisorernas granskning har visat att stadsdelsnämnden i huvudsak har rutiner för att fånga upp anhörigas behov av stöd. Däremot behöver nämnden tydliggöra, i ordinarie informationskanaler, till vem eller vart anhöriga till närstående med missbruk/beroende kan vända sig vid behov av stöd.

Förvaltningen delar revisorernas bedömning. Förvaltningen har upprättat och följer en rutin gällande anhörigstöd för missbruksgruppen. Rutinen ska säkerställa att alla anhöriga erbjuds stöd och att de ses som en resurs i den enskildes rehabilitering. Alla anhöriga som har kontakt med missbruksgruppen inom Skarpnäcks stadsdelsförvaltning ska bemötas med erkännande och respekt samt få adekvat information om sina egna och sin närståendes rättigheter.

De ska erbjudas stöd för egen del och med god kvalitet och efter den anhöriges eget behov. Det ska finnas ett brett utbud som tillgodoser grupper och individers olika behov.

Nämndens delegationsordning

Revisorerna har granskat om nämndens delegationsordning är i överensstämmelse med kommunallagens bestämmelser. Granskningen visar att nämndens delegationsordning bör förtydligas vad gäller vad som är delegation och vidaredelegation.

Förvaltningen delar den bedömningen. Delegationsordningen ses kontinuerligt över och uppdateras allt eftersom det behövs på grund av att lagstiftning ändras eller organisationsförändringar sker. Förändringar i delegationsordningen beslutas av nämnden löpande, minst en gång på våren och en gång på hösten.

Nämnden kommer att säkerställa att förvaltningschefens vidaredelegation blir tydlig. Förvaltningschef kommer att fatta ett beslut om vidaredelegation vilket kommer att anmälas till nämnden.

Tillämpning av dataskyddsförordningen och informationsklassning av informationstillgångar

Revisionskontoret har genomfört en granskning av stadens följsamhet till dataskyddsförordningen. Syftet med granskningen har varit att bedöma hur implementeringen av förordningen har genomförts. Granskningen har visat att nämndens arbete med personuppgiftshanteringar inte är helt tillräckligt. Det kvarstår arbete innan nämndens arbete med personuppgiftshanteringar uppnår kraven i dataskyddsförordningen. Förvaltningen har varken informationsklassat sina informationstillgångar eller genomfört en kartläggning av behovet av personuppgiftsbiträdesavtal.

Förvaltningen delar den bedömningen. Förvaltningen kommer under året att inleda arbetet med att informationsklassa sina informationstillgångar, ett arbete som kommer att bygga på stadens informationsklassning av de relevanta verksamhetssystem som används.

Förvaltningen har under 2019 fortsatt med implementering av dataskyddsförordningen och arbetet med att säkerställa en korrekt hantering av personuppgifter. Som framgår av granskningen har nämnden utsett dataskyddssombud, anmält detta till Datainspektionen och inventerat personuppgifter. Efter

revisionsgranskningen har arbetet med att föra in inventeringen i Draftit och inhämtning av kompletteringar fortsatt.

Förvaltningen har sett över redovisningen av personuppgiftshanteringen och uppdaterat den vid den årliga arkivleveransen inom socialtjänsten. Revisionen påpekade att förvaltningen bör kartlägga behovet av personuppgiftsbiträdesavtal. Förvaltningen har under våren 2020 arbetat med att kartlägga behovet av personuppgiftsbiträdesavtal och stärka dessa rutiner.

Förvaltningen har också genomfört en pilot inför implementering av rutin för konsekvensbedömningar utifrån stadsledningskontorets förslag på rutinbeskrivning. Efter denna har ett nytt förslag till lokal rutin tagits fram, och förvaltningens dataskyddsombud deltar även i ett arbete tillsammans med andra dataskyddsombud i staden för att ta fram rutiner för samverkan kring konsekvensbedömningar av stadsgemensamma system.

Handläggning och dokumentation av LSS-ärenden i enlighet med DUR – uppföljning

Nämnden bedöms ha säkerställt brukarens delaktighet i DUR-utredningar (Dokumentation, Utvärdering, Resultat) och uppföljningar samt utarbetat rutiner för att säkerställa att samtliga insatser följs upp årligen. Däremot bedömer revisorerna att nämnden inte har vidtagit tillräckliga åtgärder vad gäller systematisk kontroll av kvaliteten på DUR-utredningarna. Nämnden rekommenderas att genomföra en systematisk kvalitetssäkring av DUR-metodiken.

Förvaltningen delar revisorernas bedömning. Sedan uppföljningen av revisorernas påpekanden våren 2019 har förvaltningen vidtagit åtgärder. Kompetens gällande systematisk uppföljning har stärkts, vilket syns tydligast i insatsen gruppbostad. Där följs varje brukare upp en gång per år med just DUR-uppföljning och en gång per år med en enkät för att brukarens synpunkter särskilt ska uppmärksammas. Det innebär att varje brukare följs upp två gånger per år. I hemtjänstärenden följs avvikelse mot beställning upp varje månad i syfte att säkerställa att brukaren får sina beviljade timmar utförda.

*Utreda och förebygga felaktiga utbetalningar av försörjningsstöd,
FUT – uppföljning*

En uppföljande granskning har av revisorerna genomförts gällande nämndens arbete avseende förebygga, utreda och följa upp felaktiga utbetalningar (FUT) vid handläggningen av ekonomiskt bistånd. Ett arbete som ska ske i enlighet med stadens riktlinjer för handläggning av ekonomiskt bistånd. I genomförd granskning 2017 bedömdes nämnden ha ett förebyggande arbete. Dock visade aktgranskningen att nämnden inte efterlevde stadens anvisningar för FUT-utredningar gällande utredningstider och skäl till ställningstagande till beslut.

Nämnden bedöms ha vidtagit åtgärder vad gäller efterlevnad till stadens anvisningar för FUT-utredningar. Startade utredningar, efter beslut i förhandsbedömning, har i huvudsak utretts under kortare tid än fyra månader. Dock färdigställs inte alla FUT-utredningar inom åtta månader, vilket till stor del beror på att förhandsbedömningarna inte hanteras inom fyra månader. Därtill har nämnden en lång ärendelista över ej påbörjade ärenden.

Förvaltningen delar revisorernas bedömning. I den uppföljande granskningen framkom att stadsdelsförvaltningen vidtagit åtgärder och de granskade utredningarna bedömdes vara av bra kvalitet. De långa utredningstiderna beror på att stadsdelsförvaltningen påbörjade utredningar av ärenden som kom in före 2017 parallellt med utredningar av ärenden som löpande kommer in. För att följa stadens riktlinjer för handläggning av FUT-utredningar har förvaltningen gjort prioriteringar inom FUT- uppdraget och lägger större fokus på utredningar av inkomna FUT-anmälningar.

Förvaltningen föreslår att nämnden godkänner detta tjänsteutlåtande och överlämnar ärendet till stadsrevisionen som svar på stadsrevisionens årsrapport 2019 för Skarpnäcks stadsdelsnämnd.

Bilagor

Stadsrevisionens årsrapport 2019 för Skarpnäcks stadsdelsnämnd

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Maria Mathiasson Laxvik, Stadsdelsdirektör	2020-05-28
Jonas Ransmyr, Avdelningschef	2020-05-28