

Bilaga O2

Uppföljning av intern kontroll

Till
Södermalms stadsdelsnämnd

Uppföljning av intern kontroll 2020, Södermalms stadsdelsnämnd

Innehållsförteckning

Bedömning av nämndens interna kontroll.....	3
Uppföljning av nämndens internkontrollplan	5
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	5
1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige	5
1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet.....	5
3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser	6
3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna.....	6

Bedömning av nämndens interna kontroll

 Tillräcklig

Analys

Södermalms stadsdelsnämnd bedömer att den interna kontrollen under år 2020 varit tillräcklig. Bedömningen grundar sig på att en väsentlighets- och riskanalys har tagits fram som identifierar oönskade händelser i verksamheten. Utifrån väsentlighets- och riskanalysen har en internkontrollplan med kontrollaktiviteter upprättats och uppföljning med analys av kontrollaktiviteter har genomförts. Vid avvikelser har dessa hanterats. Vidare grundar sig bedömningen på att arbetet med den interna kontrollen är integrerat i organisation, system och i det löpande arbetet. Bland annat genomförs uppföljningar av verksamhet i egen och enskild regi samt avtalsuppföljningar. Ekonomisk uppföljning genomförs löpande och handlingsplaner tas fram vid befarat underskott. Stadsrevisionens revisionsgranskning som återkopplades i mars 2020 bedömer sammantaget att Södermalms stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Nämnden fastställde fem kontrollaktiviteter i internkontrollplanen för år 2020. Dessa är förskolornas systematiska barnsäkerhetsarbete, förhandsbedömningar av anmälningar gällande barn och ungdomar, obetalda kundfakturor, följa upp semesteruttag och lokalförsörjning. De avvikelser/förbättringsområden som uppmärksammats samt åtgärder som vidtas beskrivs nedanbeskrivs nedan.

Förskolornas systematiska barnsäkerhetsarbete

Barnskydds ronderna är genomförda under hösten utifrån ett gemensamt underlag som förskolorna använt sig av. Barnskydds ronderna är sammanställda i en gemensam rapport som avdelningschef och centrala ledningsgruppen tagit del av. Inga större avvikelser noterades.

Förhandsbedömningar av anmälningar gällande barn och ungdomar

Kontroll av att uppföljning sker har genomförts enligt plan. Uppföljningen visar att förhandsbedömningar inte alltid genomförs inom 14 dagar. För att alla förhandsbedömningar ska ske inom 14 dagar arbetar verksamheten med att säkerställa att det finns tillräcklig bemanning, att alla socialsekreterare har rätt kompetens och att det finns rutiner som är kända av samtliga medarbetare. För fortsatt uppföljning finns processen med i nämndens internkontrollplan för år 2021.

Obetalda kundfakturor

Kontrollaktivitet sker. Ekonomichefen tar upp frågan i ledningsgruppen för att säkerställa att handlingsplanerna inkommer till avdelningschef. Eftersom beställarenheterna även skickar en kopia till ekonomichefen har kontroller gjorts att handlingsplaner upprättats. Alla handlingsplaner har inkommit.

Följa upp semesteruttag

Kontrollaktivitet sker. En kontroll av att samtliga medarbetare har tagit ut semesterdagar har genomförts enligt plan, av HR-administratör. Chefer

har sedan uppmanats att informera sina medarbetare om semestersaldo mm, i syfte att undvika att problem uppstår.

Lokalförsörjning

Kontrollaktivitet sker. Lokalstrateger har kontinuerligt en gång i månaden avstämningsmöten med avdelningschefer och går igenom lokalplaneringen. Två gånger per termin har lokalstrateger strategimöten med förvaltningsledningen för att gå igenom uppsägningar och nyförvärv av lokaler. Pga. Covid-19-pandemin var det bara ett möte i våras och ett under hösten.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.3. I Stockholm når barn sin fulla potential då Stockholms skolor och förskolor är de bästa i Sverige

Process:

Förskolornas systematiska barnsäkerhetsarbete.

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Förskolorna kontrollerar barnsäkerheten på förskolorna.	Checklista och protokoll för barnskyddsronden.	Kontroll av att uppföljning sker. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Barnskyddsrondena är genomförda under hösten utifrån ett gemensamt underlag som förskolorna använt sig av. Barnskyddsrondena är sammanställda i en gemensam rapport som avdelningschef och centrala ledningsgruppen tagit del av. Inga större avvikelser noterades.

1.4. I Stockholm får människor i behov av stöd insatser i tid präglade av hög kvalitet, evidens och rättssäkerhet

Process:

Förhandsbedömningar av anmälningar gällande barn och ungdomar.

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Bedöma enligt SoL om utredning behöver påbörjas eller inte inom 14 dagar.	Biträdande enhetschef följer dagligen upp arbetet och kontrollerar vid varje ställningstagande om att inleda utredning samt stämmer regelbundet av med handläggare om tidsgränsen.	Kontroll av att uppföljning sker. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Kontroll av att uppföljning sker har genomförts enligt plan. Uppföljningen visar att förhandsbedömningar inte alltid genomförs inom 14 dagar. För att alla förhandsbedömningar ska ske inom 14 dagar arbetar verksamheten med att säkerställa att det finns tillräcklig bemanning, att alla socialsekreterare har rätt kompetens och att det finns rutiner som är kända av samtliga medarbetare. För fortsatt uppföljning finns processen med i nämndens internkontrollplan för år 2021.

3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Process:

Obetalda kundfakturer.

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Ta fram en lista på obetalda kundfakturer till beställarenheterna och för kännedom till berörd avdelningschef.	Kontroll av att handlingsplaner har upprättats utifrån listan.	Uppföljning av att handlingsplaner har upprättats. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Kontrollaktivitet sker. Ekonomichefen tar upp frågan i ledningsgruppen för att säkerställa att handlingsplanerna inkommer till avdelningschef. Eftersom beställarenheterna även skickar en kopia till ekonomichefen har kontroller gjorts att handlingsplaner upprättats. Alla handlingsplaner har inkommit

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process:

Följa upp semesteruttag.

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Kontroll av att alla medarbetare har tagit ut minst 20 dagars semester och/eller att sparade semesterdagar inte överstiger 30.	Kontroll av uttag av semesterdagar.	Kontroll att uppföljning sker. Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Kontrollaktivitet sker. En kontroll av att samtliga medarbetare har tagit ut semesterdagar har genomförts enligt plan, av HR-administratör. Chefer har sedan uppmanats att informera sina medarbetare om semester saldo mm, i syfte att undvika att problem uppstår.

Process:

Lokalförsörjning

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Aktuell lokalförsörjningsplan som upprättas i flerårsbudgeten.	Kontinuerligt och systematiskt följa upp lokalanvändningen av samtliga hyrda ytor vid lokalstrategimöten.	<p>Genomgång i ledningsgruppen inför tertialrapporter och bokslut</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Kontrollaktivitet sker.</p> <p>Lokalstrateger har kontinuerligt en gång i månaden avstämningsmöten med avdelningschefer och går igenom lokalplaneringen.</p> <p>Två gånger per termin har lokalstrateger strategimöten med förvaltningsledningen för att gå igenom uppsägningar och nyförvärv av lokaler. På grund av Covid-19 var det bara ett möte i våras och ett under hösten.</p>