

Handläggare
Medea Sandbladh
Telefon: 0850818070

Till
Farsta stadsdelsnämnd
2021-06-23

Årsrapport 2020 för Farsta stadsdelsnämnd

Yttrande till Stadsrevisionen

Förslag till beslut

Stadsdelsnämnden överlämnar förvaltningens tjänsteutlåtande som yttrande över Stadsrevisionens årsrapport 2020 för Farsta stadsdelsnämnd.

Sammanfattning

Stadsrevisionen har granskat nämndens verksamhet under 2020 och gjort bedömningen att Farsta stadsdelsnämnd ur ekonomisk synpunkt har bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Nämnden bedöms dock inte ha bedrivit verksamheten på ett helt ändamålsenligt sätt, då invånare drabbats av inställd eller anpassad verksamhet till följd av pandemin eller avstått från insatser på grund av oro för smitta. Granskningen visar dock att nämnden har anpassat sin styrning och vidtagit åtgärder i syfte att eftersträva kontinuitet i verksamheten.

Förvaltningen kommenterar i tjänsteutlåtandet Stadsrevisionens synpunkter och redovisar vad som har gjorts och görs för att avhjälpa bristerna.

Bakgrund

Stadsrevisionen har granskat verksamheten i Farsta stadsdelsnämnd 2020 och överlämnat en årsrapport. Rapporten omfattar följande områden:

1. Verksamhet och ekonomi
2. Intern kontroll
3. Räkenskaper
4. Uppföljning av tidigare års granskning

I rapporten redovisas även översiktligt resultatet av revisionsårets övriga fördjupade granskningar.

Stadsdelsnämnden ska lämna ett yttrande över rapporten senast den 30 juni.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom avdelningen för ekonomi i samråd med övriga avdelningar.

Ärendet

Förvaltningen kommenterar nedan de brister som Stadsrevisionen lyft fram och de rekommendationer de lämnat i rapporten.

1. Verksamhet och ekonomi

Stadsrevisionen har gjort bedömningen att Farsta stadsdelsnämnd ur ekonomisk synpunkt har bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Nämnden bedöms dock inte ha bedrivit verksamheten på ett helt ändamålsenligt sätt och det verksamhetsmässiga resultatet bedöms inte vara helt förenligt med kommunfullmäktiges mål.

Verksamhetens resultat

Stadsrevisionen påpekar att på grund av pandemin har medborgare och brukare påverkats av att verksamhet helt eller i viss utsträckning inte utförts, av anpassningar som gällt för exempelvis äldreomsorgen, och av oro för smitta som resulterat i att brukare avstått från exempelvis biståndsbedömda insatser. Stadsrevisionen påtalar att nämnden till del inte haft rådighet över situationen och granskningen visar att nämnden har anpassat sin styrning och vidtagit åtgärder i syfte att eftersträva kontinuitet i verksamheten.

Samverkan utskrivna patienter från slutenvård (projekt nr 2/2021)

Stadsrevisionen har genomfört en granskning av nämndens samverkan med Region Stockholm kring patienter som skrivs ut från slutenvård. Revisionskontorets samlade bedömning är att samverkan sker i enlighet med lag och den regionala

överenskommelsen, när så är möjligt. Nämnden rekommenderas dock att tillse att samordnad individuell planering vid behov genomförs även när primärvården inte sammankallat till möte. Nämnden rekommenderas också att säkerställa att kommunikationen mellan biståndshandläggare och utförare av insats fungerar, att regelbundet följa upp att intentionerna i såväl lagstiftning som regional överenskommelse infrias och att utveckla rapporteringen av avvikelser.

Förvaltningens kommentar: Förvaltningen arbetar med personens behov i centrum. När behov finns av samordnad individuell planering kallar förvaltningen till samverkan när regionen inte gör det. Verksamheten strävar också efter att göra det i ännu större utsträckning. Förvaltningen har följt upp samarbetsprocessen mellan beställare och utförare och har arbetat på olika sätt med att utveckla rapportering och hantering av avvikelser samt rutiner för att rapportera avvikelser hos annan huvudman. För att regelbundet följa upp att intentionerna efterlevs kommer rutiner att tas fram.

Ekonomiskt resultat

Nämnden redovisar sammantaget ett överskott om 15,2 miljoner kronor. Revisionen konstaterar att fullmäktiges mål om budgetföljsamhet har uppnåtts. Nämnden bedöms ha bedrivit verksamheten på ett ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

2. Intern kontroll

Stadsrevisionen bedömer att nämndens interna kontroll har varit i huvudsak tillräcklig. Arbetet med den interna kontrollen är en integrerad del i styrning och uppföljning och kontroller finns ordnade i organisation, system, processer och rutiner. Kontroller enligt den interna kontrollplanen följs upp systematiskt och fortlöpande. De avvikelser som påträffats har dokumenterats och åtgärder har föreslagits.

Under året har revisionen granskat bland annat intäktprocessen, lönehanteringen, utrednings- och beslutstider efter anmälan om insats inom området funktionsnedsättning samt hanteringen av attesträtter och behörigheter i ekonomisystemet Agresso. Den interna kontrollen i granskade rutiner bedöms vara tillräcklig. Stadsrevisionen har vidare granskat inköpsprocessen, förtroendekänsliga och ledningsnära poster, köp av personlig assistans enligt LSS samt beslutsunderlag och uppföljning av beslut i nämnd.

Utifrån dessa granskningar rekommenderar Stadsrevisionen nämnden att säkerställa följande kontroller:

- Systematiska kontroller vid anlitan­de av assistansbolag och säkerställa rutiner för att upptäcka och hantera misstänkt assistansfusk och oegentligheter inom området.
- Att erforderliga underlag bifogas rese- och representationstransaktioner
- Systematisk uppföljning av att nämndens samtliga beslut är genomförda.

Förvaltningens planerade åtgärder och kontroller

Förvaltningen kommer att ta fram kontroller och rutiner i enlighet med Stadsrevisionens rekommendationer och kommenterar nedan i korthet planerade åtgärder och kontroller.

Förtroendekänsliga och ledningsnära poster

Nämnden bör säkerställa att rese- och representationstransaktioner konteras rätt samt att erforderliga underlag alltid bifogas.

Förvaltningens kommentar: Förvaltningen kommer under året att genomföra utbildningsinsats inom detta område. Rutiner för representation och resor i tjänsten kommer att uppdateras och förtydligas. Förvaltningen kommer under året att genomföra en extra kontroll för att säkerställa att rutinerna följs.

Inköpsprocessen

Nämnden rekommenderas säkerställa att avtalade villkor följs vid betalning av fakturor från leverantörer.

Förvaltningens kommentar: Förvaltningen kommer under året att genomföra utbildningsinsats samt informera om förvaltningens attestinstruktion som ges till samtliga medarbetare och chefer som hanterar leverantörsfakturor. Förvaltningen kommer under året att genomföra en extra kontroll för att säkerställa att rutinerna följs.

Utredning och uppföljning av familjehem och jourhem

Nämnden rekommenderas att se över och utveckla rutiner och arbetssätt för att säkerställa att utredning av familjehem och jourhem genomförs och dokumenteras enligt gällande regelverk. Nämnden bör också säkerställa att vårdplaner och genomförandeplaner upprättas i samtliga ärenden. Nämnden rekommenderas vidare att säkerställa att vården i familjehem och jourhem följs upp genom besök och samtal i tillräcklig omfattning i enlighet med gällande regelverk.

Förvaltningens kommentar: Enhetschef och biträdande chefer ansvarar för att utredning av familjehem och jourhem genomförs och dokumenteras enligt gällande regelverk. Genomförandet utgår

från det som finns tillgängligt gällande lag, föreskrift och stödmaterial kopplat till att utreda familjehem och jourhem. För att öka kompetensen hos socialsekreterare genomförs metodtillfällen under hösten 2021.

I ärendehandledning och planering av ärendet görs kontinuerligt kontroll att vårdplan och genomförandeplan finns. Övergripande kontroll gällande samtliga pågående ärenden genomförs en gång per termin. I ärendegenomgång för samtliga ärenden där barn är placerade utanför hemmet följer ansvarig chef i ärendet upp att det genomförts och planeras för besök och samtal i tillräcklig omfattning kopplat till barnets behov. I egenkontroll under 2021 kommer uppgifter om hur ofta de placerade barnen haft besök av socialsekreterare att samlas in.

Delegationsordning

Nämnden rekommenderas att säkerställa att samtliga erforderliga beslut från nämnd till delegat finns på plats i enlighet i kommunallagen, att delegationsbeslut anmäls i enlighet med kommunallagens bestämmelser och att den interna kontrollen avseende delegation utvecklas.

Förvaltningens kommentar: I förvaltningens svar på projektrapporten finns planerade åtgärder samlade. Delegationsbeslut kommer att anmälas i enlighet med kommunallagens bestämmelser och förvaltningen kommer att införa en systematisk kontroll av att nämndens beslut genomförts.

Köp av personlig assistans enligt LSS utförd av externa utförare
Nämnden rekommenderas att genomföra systematiska kontroller vid anlitan av assistansbolag och säkerställa rutiner för att upptäcka och hantera misstänkt assistansfusk och oegentligheter inom området. Nämnden rekommenderas även att säkerställa att hantering av personuppgifter uppnår lagkraven.

Förvaltningens kommentar: Förvaltningen kommer att säkerställa att en årlig kontroll görs av att assistansbolagen har tillstånd från IVO. Hanteringen av personuppgifter kommer att kontrolleras genom uppföljning av personuppgiftsbiträdesavtal och förvaltningens registerförteckning. Rutiner och kontroller för att upptäcka och hantera fusk och oegentligheter ska utvecklas för att bli träffsäkra och effektiva.

3. Räkenskaper

Stadsrevisionen bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande. Räkenskaperna bedöms vara upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed.

4. Uppföljning av tidigare års granskning

Tidigare års granskning av nämndens verksamhet har utmynnat i ett antal rekommendationer. Stadsrevisionen gör årligen uppföljningar för att bedöma om nämnden har följt rekommendationerna. Av granskningarna som följts upp under 2020 bedömer Stadsrevisionen att nämnden i huvudsak har tagit hänsyn till revisionens rekommendationer och vidtagit åtgärder. Av de rekommendationer som följts upp av revisionen 2020 är implementering av dataskyddsförordningen den väsentligaste rekommendation som fortsatt återstår för nämnden att arbeta med.

Förvaltningens kommentar: I svaret på projektrapporten beskriver förvaltningen de åtgärder som är pågående eller planerade för fortsatt implementering av dataskyddsförordningen. Förvaltningen har förtydligat organisation och ansvar för dataskyddsarbetet och tagit fram en handlingsplan för att säkra och utveckla arbetet med dataskydd och informationssäkerhet under 2021.

Förvaltningens förslag

Förvaltningen föreslår att stadsdelsnämnden överlämnar förvaltningens tjänsteutlåtande som yttrande över Stadsrevisionens årsrapport 2020 för Farsta stadsdelsnämnd.

Gunilla Ekstrand
Stadsdelsdirektör

Marcus Grönqvist
Avdelningschef

Bilagor

1. Stadsrevisionens årsrapport 2020 för Farsta stadsdelsnämnd
2. Stadsrevisionens revisionsberättelse 2019 för Farsta stadsdelsnämnd

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Gunilla Ekstrand, Stadsdelsdirektör	2021-06-03
Marcus Grönqvist, Avdelningschef	2021-06-03