



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-05-15

Diarienummer N161-0845/23

Handläggare

Moa Ohlsson

Telefon: 031-366 76 67

E-post: moa.ohlsson@funktionsstod.goteborg.se

Yttrande till stadsrevisionen om åtgärder utifrån rekommendationer från granskningar 2023

Förslag till beslut

1. Nämnden för funktionsstöd godkänner åtgärdsplan med anledning av revisionens granskningar av verksamhetsåret 2023.
2. Nämnden för funktionsstöd översänder förvaltningens tjänsteutlåtande som ett eget yttrande till stadsrevisionen.

Sammanfattning

Stadsrevisionen har för 2023 granskat om nämndens verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

Stadsrevisionens granskning visade att det fanns förbättringsområden i delar av nämndens verksamhet enligt rekommendationerna i revisionsredogörelsen. De rekommendationer som nämnden fick gäller resor i tjänsten, styrning, uppföljning och kontroll och hemvårdsbidrag och samordnade insatser för barn och unga. Rekommendationer lämnas när revisorerna ser brister i verksamheten och syftar till att utveckla och förbättra verksamheten. I övrigt bedömer stadsrevisionen att nämnden bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, att den interna kontrollen varit tillräcklig samt att resultaträkning och balansräkning har upprättats i enlighet med lagen om kommunal redovisning.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på ärendet utifrån den ekonomiska dimensionen.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på ärendet utifrån den ekonomiska dimensionen.

Bedömning ur social dimension

För att nämnden ska kunna ge stöd och service, av god kvalitet till dem nämnden är till för, är det viktigt att riktlinjer, rutiner och processer som nämnden har att förhålla sig till systematiskt utvärderas och utvecklas.

Samverkan

Information lämnas i förvaltningsövergripande samverkansgrupp (FSG) den 22 maj 2024.

Bilagor

1. Åtgärdsplan med anledning av revisionens granskning av verksamhetsåret 2023
2. Granskning av nämnden för funktionsstöd verksamhetsåret 2023 (2024-04-10)
3. Nämnden för funktionsstöd revisionsberättelse 2023 (2024-04-10)
4. Revisionsrapport Styrning uppföljning och kontroll av hemvårdsbidrag (2023-10-18)
5. Revisionsrapport Samordnade insatser för barn och unga (2023-12-19)

Ärendet

Nämnden har att ta ställning till åtgärdsplan utifrån stadsrevisionens rekommendationer från granskningar 2023.

Nämndens yttrande ska vara stadsrevisionen till handa senast den 21 juni 2024.

Beskrivning av ärendet

Stadsrevisionen har lämnat revisionsberättelse och revisionsredogörelse för 2023 och önskar yttrande från nämnden senast i juni 2024. Av yttrandet ska det framgå vilka åtgärder som nämnden har gjort eller planerar att göra med anledning av rekommendationerna.

Stadsrevisionen har granskat om nämndens verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande samt om den interna kontrollen är tillräcklig. Stadsrevisionens granskning visade att det fanns förbättringsområden i delar av nämndens verksamhet enligt rekommendationerna i revisionsredogörelsen. I övrigt bedömer stadsrevisionen att nämnden bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, att den interna kontrollen varit tillräcklig samt att resultaträkning och balansräkning har upprättats i enlighet med lagen om kommunal redovisning.

Denna åtgärdsplan omfattar granskningsåret 2023 och stadsdelsnämnden har fått rekommendationer inom följande områden:

- Resor i tjänsten
- Styrning, uppföljning och kontroll och hemvårdsbidrag
- Samordnade insatser för barn och unga

Rekommendationer lämnas när revisorerna ser brister i verksamheten och syftar till att utveckla och förbättra verksamheten. Uppföljning av åtgärdsplanen samt information om eventuella nya åtgärder (exempelvis efter genomförda egenkontroller eller avslutad utredning) lämnas till nämnden i uppföljningsrapport per augusti samt årsrapport.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningens bedömning är att revisionens rekommendationer är väl underbyggda och bra underlag för att stärka den interna kontrollen inom de granskade områdena.

Camilla Blomqvist

Moa Ohlsson

Förvaltningsdirektör

Förvaltningscontroller