

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-05-20

Diarienummer N160-0743/23

Handläggare Mia Lolic

mia.ilovaca@aldrevardomsorg.goteborg.se

Åtgärder utifrån revisionens rekommendationer från granskning 2023

Förslag till beslut

Äldre samt vård- och omsorgsnämnden:

1. godkänner åtgärdsplan utifrån revisionens rekommendationer i granskningen från 2023.
2. översänder upprättat tjänsteutlåtande till stadsrevisionen som eget yttrande.
3. förklarar beslutet omedelbart justerat.

Sammanfattning

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

Flera delar av nämndens verksamhet har varit föremål för granskning under 2023.

Granskningen visar på ett antal förbättringsområden men också att nämnden har agerat för att förbättra verksamheten utifrån rekommendationer som har lämnats tidigare år.

Åtgärder utifrån stadsrevisionens rekommendationer från granskningen 2023 framgår av bilaga 1. Nämnden ska senast den 21 juni 2024 yttra sig över åtgärder. Uppföljning av åtgärderna lämnas till nämnden i årsrapporten.

Bedömning ur ekonomisk dimension

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

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån den ekologiska dimensionen.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån den sociala dimensionen.

Samverkan

Information i förvaltningsövergripande samverkansgrupp (FSG) den 12 juni 2024.

Bilagor

1. Åtgärder utifrån revisionens rekommendationer från granskning 2023

Beslutet skickas till

Stadsrevisionen

Ärendet

Nämnden har att ta ställning till åtgärdsplan utifrån stadsrevisionens rekommendationer från granskningar under 2023. Nämnden har att godkänna åtgärdsplan utifrån revisionens rekommendationer från granskningar 2023. Yttrande ska vara stadsrevisionen tillhanda senast 21 juni 2024.

Beskrivning av ärendet

Stadsrevisionen har granskat om nämndens verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och ur en ekonomisk synvinkel tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande samt om den interna kontrollen är tillräcklig. Stadsrevisionens granskning visar att det finns förbättringsområden i delar av nämndens verksamhet enligt rekommendationerna i revisionsredogörelsen. Rekommendationer lämnas när revisorerna ser brister i verksamheten och syftar till att utveckla och förbättra verksamheten.

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

- Hantering av delegationsbeslut
- Styrning, kontinuitet och uppföljning av hemtjänsten
- Styrning, uppföljning och kontroll av hemvårdsbidrag
- Uppföljning av intern kontroll i inköpsprocessen

Åtgärder utifrån revisionens rekommendationer från granskningen 2023 framgår av bilaga 1. 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.

I övrigt bedömer stadsrevisionen att nämnden i huvudsak har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från en ekonomisk synvinkel tillfredsställande sätt. Vidare är bedömningen att nämndens interna kontroll i huvudsak har varit tillräcklig. Flera delar av nämndens verksamhet har varit föremål för granskning under 2023. Granskningen visar på ett antal förbättringsområden men också att nämnden har agerat för att förbättra verksamheten utifrån rekommendationer som har lämnats tidigare år.

Förvaltningen har många extra kontrollfunktioner som gäller oavsett granskningsområde. Dessa kontrollfunktioner är manuella eftersom befintliga verksamhetssystem inte ger det stöd som förvaltningens verksamheter efterfrågar. Detta medför ökad administration och manuell hantering för att kompensera för de brister som finns i verksamhetssystemen.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen bedömer att den bifogade åtgärdsplanen redovisar verksamheternas genomförda och planerade arbete för att förbättra de områden där stadsrevisionen har lämnat rekommendationer.

Äldre samt vård- och omsorgsförvaltningen

Mia Lolic
Förvaltningscontroller

Babbs Edberg
Förvaltningsdirektör