



Göteborgs  
Stad

# **Åtgärdsplan med anledning av revisionens granskning av verksamhetsåret 2023**

---

Nämnden för funktionsstöd

## 1 Inledning

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.

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.

## 2 Revisionens granskningar 2023

Stadsrevisionen har granskat om nämndens verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synvinkel tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

Varje år granskar kommunens revisorer nämndens verksamhet i den omfattning som följer av god revisionsred. 2023 års granskning består av:

- Grundläggande granskning
- Resor i tjänsten
- Systematiskt kvalitetsarbete
- Styrning, uppföljning och kontroll av hemvårdsbidrag
- Samordnade insatser för barn och unga
- Uppföljning

Nämnden för funktionsstöd har efter granskningarna 2023 fått rekommendationer inom följande granskade områden:

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

Stadsrevisionen har inom ramen för uppföljning följt upp följande granskade områden:

- Uppföljning av förutsättningar för likvärdig myndighetsutövning - Revisionskontoret bedömer att nämnden har omhändertagit rekommendationerna.
- Uppföljning av hantering av privata medel - Revisionskontoret bedömer att nämnden har omhändertagit rekommendationerna.
- Uppföljning av kompetensutveckling - Revisionskontoret bedömer att nämnden har omhändertagit rekommendationen.

### 3 Åtgärdsplan utifrån rekommendationer från revisionens granskningar



#### 3.1 Styrning, uppföljning och kontroll av hemvårdsbidrag

##### Riskbeskrivning

Stadsrevisionen rekommenderar nämnden att stärka systematiken i egenkontrollen av hemvårdsbidrag.

Stadsrevisionen rekommenderar nämnden att stärka analysen av de risker som finns inom handläggningen av hemvårdsbidrag.

Stadsrevisionen rekommenderar nämnden att uppmärksamma kommunstyrelsen på att regelverket för hemvårdsbidrag inte upplevs som ändamålsenligt. (Denna rekommendation har nämnden redan vidtagit åtgärd utifrån.)

Åtgärd	Beskrivning	Status och kommentar
	Stärka systematiken i egenkontrollen av hemvårdsbidrag.	 Pågående
	Stärka analysen av de risker som finns inom handläggningen av hemvårdsbidrag.	 Pågående

#### 3.2 Samordnade insatser för barn och unga


##### Riskbeskrivning

Utifrån granskningen lämnas följande rekommendationer till samtliga granskade nämnder och styrelser:

Att stärka sin styrning av arbetet med samverkan kring samordnade insatser för barn och unga i syfte att se till att verksamheten lever upp till kraven som ställs i lagstiftning och regelverk.

Att stärka sin uppföljning av SIP-arbetet i syfte att se till att verksamheten lever upp till kraven som ställs i lagstiftning och regelverk gällande samordnade insatser för barn och unga.

Att arbeta för förverkligandet av en gemensam digital samverkansyta för att underlätta dokumentation och kommunikation samt säkra informationsöverföringen i arbetet med SIP barn och unga.

Åtgärd	Beskrivning	Status och kommentar
Säkerställa att det finns SIP-ansvariga för samtliga stadsområden	Åtgärd utifrån revisionens rekommendation "Stärka styrning av arbetet med samverkan kring samordnade insatser för barn och unga i syfte att se till att verksamheten lever upp till kraven som ställs i lagstiftning och regelverk"	 Ej påbörjad

Åtgärd	Beskrivning	Status och kommentar
Egenkontroll efterlevnad av krav på innehåll i SIP (Halvår 1 2024)	Åtgärd utifrån revisionens rekommendation "Att stärka sin uppföljning av SIP-arbetet i syfte att se till att verksamheten lever upp till kraven som ställs i lagstiftning och regelverk gällande samordnade insatser för barn och unga"	— Ej påbörjad
Kvalitativ uppföljning av handläggares upplevelse av arbetet med SIP	Stadsområdesvis gruppintervju med handläggare för Unga-enheterna  Åtgärd utifrån revisionens rekommendation "Att stärka sin uppföljning av SIP-arbetet i syfte att se till att verksamheten lever upp till kraven som ställs i lagstiftning och regelverk gällande samordnade insatser för barn och unga"	— Ej påbörjad
Skapa rutin för att säkerställa grundläggande och likvärdig kompetensutveckling inom SIP över hela staden	Åtgärd utifrån revisionens rekommendation "Stärka styrning av arbetet med samverkan kring samordnade insatser för barn och unga i syfte att se till att verksamheten lever upp till kraven som ställs i lagstiftning och regelverk"	— Ej påbörjad
Lyfta in behovet av att använda det gemensamma systemet SAMSA i relevanta samverkansforum	Åtgärd utifrån revisionens rekommendation "Att arbeta för förverkligandet av en gemensam digital samverkansyta för att underlätta dokumentation och kommunikation samt säkra informationsöverföringen i arbetet med SIP barn och unga"	— Ej påbörjad

### 3.2.1 Resor

#### Riskbeskrivning

Mot bakgrund av de brister som framkommit i granskningen lämnar revisionen följande rekommendation till nämnden:

Nämnden rekommenderas att stärka den interna kontrollen avseende resor i tjänsten.

Åtgärd	Beskrivning	Status och kommentar
Utveckla och genomföra egenkontroll vid resor i tjänsten	Göra stickprovskontroller för egenkontroll vid tjänsteresor för att säkerställa att alla steg, från planering till rapportering hanteras i enlighet med gällande regelverk.	🟢 Pågående
Revidera och förstärka delegationsbeslutsmallar för tjänsteresor	Förtydliga och strukturera processen kring tjänsteresor. Uppdatera mallarna för delegationsbeslut som är specifika för tjänsteresor, med krav att ange om studierna eller konferenstiden uppgår till minst sex timmar per dag eller inte.	🟢 Pågående

Åtgärd	Beskrivning	Status och kommentar
Utveckling av instruktionsfilm för enhetlig hantering av reseräkningar	Ta fram en interaktiv animerad film för att förtydliga och standardisera processen för tjänsteresor inom förvaltningen. Filmen kommer att illustrera procedurer för reseräkningar, viktiga aspekter för att upprätta korrekta reseräkningar.	Ej påbörjad