



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-05-13

Diarienummer N161-0754/24

Handläggare

Moa Ohlsson

Telefon: 031-365 00 00 (växel)

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

Yttrande till Stadsrevisionen om åtgärder utifrån rekommendationer från granskningar 2024

Förslag till beslut

1. Nämnden för funktionsstöd godkänner åtgärdsplan med anledning av revisionens rekommendationer från granskningar av verksamhetsåret 2024.
2. Nämnden för funktionsstöd översänder förvaltningens tjänsteutlåtande med bilagor som eget yttrande till Stadsrevisionen.

Sammanfattning

Stadsrevisionen har för 2024 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 ekonomistyrning, systematiska brandskyddsarbetet, våld i nära relationer samt kontroll och uppföljning av privata utförare.

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.

Stadsrevisionen har följt upp rekommendationer från föregående år inom områdena resor i tjänsten, styrning, uppföljning och kontroll av hemvårdsbidrag samt palliativ vård och bedömer att nämnden omhändertagit rekommendationerna.

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 ekologiska 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 den 14 maj 2025.

Bilagor

1. Åtgärdsplan med anledning av revisionens granskning av verksamhetsåret 2024
2. Granskning av nämnden för funktionsstöd – Verksamhetsåret 2024 (2025-04-08)
3. Rapportsammandrag – Arbetet mot våld i nära relationer (2024-12-18)
4. Revisionsrapport – Arbetet mot våld i nära relationer (2024-12-18)
5. Rapportsammandrag – Kontroll och uppföljning av privata utförare (2024-06-13)
6. Revisionsrapport – Kontroll och uppföljning av privata utförare (2024-06-13)

Ärendet

Nämnden har att ta ställning till åtgärdsplan utifrån stadsrevisionens rekommendationer från granskningar 2024.

Nämndens yttrande ska vara stadsrevisionen tillhanda senast den 19 juni 2025.

Beskrivning av ärendet

Stadsrevisionen har lämnat revisionsberättelse och revisionsredogörelse för 2024 och önskar yttrande från nämnden senast 19 juni 2025. 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.

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.

Denna åtgärdsplan omfattar granskningsåret 2024 och nämnden har fått rekommendationer inom följande områden:

- Ekonomistyrning
- Systematiskt brandskyddsarbete
- Våld i nära relationer
- Kontroll och uppföljning av privata utförare

Revisionen följde upp granskningar från tidigare år inom områdena resor i tjänsten, styrning, uppföljning och kontroll av hemvårdsbidrag samt palliativ vård och bedömer att nämnden omhändertagit rekommendationerna.

Revisionen lämnade efter granskningsåret 2023 rekommendationer med anledning av granskning av samordnade insatser för barn och unga som ännu inte följts upp av revisionen.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningens bedömning är att granskning från revisionen är ett stöd i förvaltningens internkontrollarbete. De lämnade rekommendationerna ger även ett konkret stöd inom de granskade områdena.

Camilla Blomqvist

Moa Ohlsson

Förvaltningsdirektör

Förvaltningscontroller