

Till kommunfullmäktige i
Stockholms stad

Revisionsberättelse för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd år 2023

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnds verksamhet under år 2023. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Nämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnden ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till kommunfullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnds interna kontroll har varit i huvudsak tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är upprättade i enlighet med stadens anvisningar.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.

Stockholm 25 mars 2024

Stefan Kindborg

Bosse Ringholm

Lola Bodin

Åke Dahlberg

Bengt Hansson

Lena Huss

Carsten Friberg

Tobias Karlsson

Eva Lundberg

Maria Löfgren

Amanj Mala Ali

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Verksamhet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Hässelby-Vällingbys stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Bedömningen grundar sig på om resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt om lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts.

Under året har revisionen bland annat granskat genomförandeplaner inom äldreomsorgen samt arbetet med jämställdhetsanalyser. Av granskningen inom äldreomsorgen framgår att styrning och uppföljning av genomförandeplaner bör utvecklas. Nämnden rekommenderas bland annat att säkerställa att samtliga brukare har aktuella genomförandeplaner.

Intern kontroll

Den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen bedöms, utifrån genomförd granskning, vara i huvudsak tillräcklig. Arbetet med den interna kontrollen är en integrerad del i styrning och uppföljning. Vidare finns systematiskt ordnade kontroller i organisation, system, processer och rutiner.

Under året har revisionen bland annat granskat köp av särskilda boendeplatser och externa placeringar, kontroll av löneutbetalningar, redovisning av förtroendekänsliga poster samt systematiskt kvalitetsarbete inom socialpsykiatri. Några utvecklingsområden har identifierats, bland annat att säkerställa att kontroller av löneutbetalningar genomförs samt att utveckla redovisning av genomförda egenkontroller och vidtagna åtgärder i nämndens tertiärrapporter och verksamhetsberättelse.

Räkenskaper

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara upprättade i enlighet med stadens anvisningar.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Revisionen har följt upp hur nämnden har hanterat de rekommendationer som lämnats i tidigare granskningar. Nämnden har i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer i föregående års granskningar. Väsentliga rekommendationer som återstår att åtgärda är uppföljning av barnsäkerhetsarbetet i förskolan på en övergripande nivå. Vidare att säkerställa att väsentlighets- och riskanalys för äldreomsorgen utarbetas och dokumenteras på avdelningsnivå samt plan för egenkontroll på enhetsnivå. Slutligen att säkerställa att informationstillgångar klassas i enlighet med dataskyddsförordningen.

Rapportförteckning

Årsrapport 2023 för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd.