

Till kommunfullmäktige i
Stockholms stad

Revisionsberättelse för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd år 2022

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnds verksamhet under år 2022. 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.

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnds interna kontroll bedöms delvis ha varit tillräcklig. Årets granskning visar bland annat på brister gällande nämndens styrning och uppföljning av internkontrollarbetet. 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 delvis har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna är i huvudsak upprättade i enlighet med lagstiftning, god redovisningssed och stadens anvisningar.

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

Stockholm 23 mars 2023

Bosse Ringholm

Stefan Kindborg

Eva Aronsson

Carsten Friberg¹

Lena Karlsson²

Jan Larsén

Sven Lindeberg

Eva Lundberg

Maria Löfgren

Stefan Sjölander

Gunnar Ågren

¹ Carsten Friberg tillträdde sitt uppdrag 2022-10-03 och ersatte tidigare vald revisor som av sagt sig uppdraget.

² Lena Karlsson tillträdde sitt uppdrag 2023-02-20 och ersatte tidigare vald revisor som av sagt sig uppdraget.

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Verksamhet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Hässelby-Vällingby 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 genomfört en granskning som omfattat profilboende inom äldreomsorgen. Några utvecklingsområden har identifierats, bland annat behöver individuppföljningar och genomförandeplaner i stadsdelsnämndens profilboenden förbättras. Dessutom har uppföljande granskningar gjorts bland annat av arbetet utifrån stadens hemlöshetsprogram och intern samverkan inom individ- och familjeomsorgen.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten delvis har varit tillräcklig.

Av årets granskningar samt uppföljning av tidigare lämnade rekommendationer framgår, liksom tidigare år, liknande utvecklingsbehov inom skilda verksamhetsområden. Iakttagelser som återkommer i granskningarna handlar om brister i styrning och uppföljning av internkontrollarbetet. Dock har nämnden åtgärdat flertalet tidigare lämnade rekommendationer och arbetet har utvecklats.

Under året har revisionen genomfört granskningar som bland annat omfattat hemvårdsbidrag och förbyggande barnsäkerhetsarbete i förskolan. Granskningarna visar bland annat på vissa brister i rutiner och kontroller.

Vidare har revisionen genomfört granskningar som omfattat attesthantering, intäkts- och inköpsprocessen, pensionshantering och -redovisning, löneprocessen samt förtroendekänsliga poster. Inom inköps- och löneprocess ses mindre avvikelser och förbättringsområden.

Räkenskaper

Räkenskaperna bedöms i huvudsak vara upprättade i enlighet med lagstiftning, god redovisningssed och stadens anvisningar.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer i föregående års granskningar. De väsentligaste rekommendationerna som återstår att genomföra är att säkerställa att ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete inom äldreomsorgen är implementerat och efterlevs samt att planerade åtgärder i syfte att efterleva dataskyddsförordningen genomförs.

Rapportförteckning

Årsrapport 2022 för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd.