

Till kommunfullmäktige i
Stockholms stad

Revisionsberättelse för Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd år 2021

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnds verksamhet under år 2021. 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.

Även under 2021 har nämndens verksamhet påverkats av pandemin. All planerad verksamhet har inte varit möjlig att genomföra men nya arbetssätt och förändringar i restriktioner har inneburit att verksamheten ändå i stor utsträckning kunnat utföras. Fortfarande är efterfrågan på platser inom äldreomsorgens vård- och omsorgsboenden samt på insatser inom hemtjänsten lägre än innan pandemin. Inom individ- och familjeomsorgen har fysiska möten och sociala aktiviteter begränsats. Det är angeläget att nämnden under 2022 beaktar de risker som kan vara en effekt av minskad efterfrågan på insatser och begränsade aktiviteter.

Revisionen väljer att avstå från att bedöma måluppfyllelse avseende verksamhetsmålet ”I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande”. Måluppfyllelsen mäts genom Socialstyrelsens brukarundersökning som inte har genomförts under 2021. Nämnden har istället använt egna individuppföljningar som underlag för bedömning. Resultatet av dessa uppföljningar är dock inte kvalitetssäkrat då svarsfrekvensen varit mycket låg.

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

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnds interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.

Stockholm 24 mars 2022

Bosse Ringholm

Stefan Kindborg¹

Eva Aronsson

Magnus Kendel

Jan Larsén²

Sven Lindeberg

Eva Lundberg

Maria Löfgren

Gun Risberg

Stefan Sjölander

Gunnar Ågren

¹ Stefan Kindborg tillträdde sitt uppdrag 2022-01-31 och ersatte tidigare vald revisor som av sagt sig uppdraget.

² Jan Larsén tillträdde sitt uppdrag 2021-10-04 och ersatte tidigare vald revisor som av sagt sig uppdraget.

Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd

Verksamhet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Hägersten-Älvsjö 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.

Även under 2021 har nämndens verksamhet påverkats av pandemin. Verksamheterna har enligt nämndens redovisning anpassats till de förutsättningar som gällt. All planerad verksamhet har inte varit möjlig att genomföra men nya arbetssätt och lättade restriktioner har enligt nämnden inneburit att verksamheten kunnat utföras i stora delar.

Under året har revisionen genomfört en uppföljande granskning av systematiska brandskyddsarbetet inom vård- och omsorgsboenden samt utredning familjehem och jourhem. Nämnden behöver säkerställa att utbildning och övning i brandskydd sker systematiskt samt att informationsöverföring avseende systematiskt brandskyddsarbete fungerar vid chefsbyten. Vidare säkerställa att socialtjänstlagens krav och stadens handläggningsriktlinjer efterlevs avseende familjehem och jourhem.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit 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 genomfört granskningar som omfattat attesthanteringen i Agresso, förtroendekänsliga och ledningsnära poster, leverantörsregister och utbetalningar samt löneutbetalningar. Den interna kontrollen i granskade rutiner bedöms vara tillräcklig.

Övriga granskningar som genomförts omfattar inköpsprocessen och intäktprocessen. Utvecklingsområden har identifierats, bland annat rekommenderas nämnden säkerställa att avtalade villkor följs och att det finns tillräckliga underlag för att säkerställa detta vid inköp. Vidare är det väsentligt att säkerställa att fakturering sker i enlighet med överenskomna villkor och avtal samt att bokföring görs vid rätt tidpunkt och rätt redovisningsperiod. Samtliga verifikationer behöver uppfylla kraven som framgår i Lag om kommunal bokföring och redovisning, god redovisningssed och stadens regler.

Räkenskaper

Räkenskaperna bedöms ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomisk ställning. Räkenskaperna bedöms vara upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har delvis vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer i föregående års granskningar. De väsentligaste rekommendationerna som kvarstår är att informationsklassificera informationstillgångar avseende dataskyddsförordningen samt säkerställa att väsentliga processer avseende verksamhetens kvalitet kartläggs och dokumenteras inom individ- och familjeomsorgen. Vidare säkerställa att vården i familjehem och jourhem följs upp genom besök och samtal i tillräcklig omfattning och i enlighet med gällande regelverk. Ett funktionsprogram för förskolans utemiljöer återstår att ta fram.

Rapportförteckning

Årsrapport 2021 för Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd.