

Till kommunfullmäktige i
Stockholms stad

Revisionsberättelse för Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd år 2022

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Hägersten-Älvsjö 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. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

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 Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnds interna kontroll i huvudsak 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 Hägersten-Älvsjö 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.

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.

Under året har revisionen genomfört granskningar som omfattat förutsättningar för en äldreomsorg med hög kvalitet och individuppföljning av placerade barn, efter pandemin. Granskningarna visade på några utvecklingsområden, bland annat att nämnden behöver ta fram en kompetensanalys och utveckla aktiviteter i kompetensförsörjningsplanen för äldreomsorgen. Vidare rekommenderas nämnden att ta fram en rutin för hur digitala möten ska genomföras vid uppföljning av placerade barn.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten i huvudsak 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 bland annat attesthantering i Agresso, förtroendekänsliga poster, inköpsprocessen, intäktprocessen, kontroll av löneutbetalningar, pensionshantering och -redovisning samt samverkansöverenskommelse med Polisen. Den interna kontrollen i granskade rutiner bedöms i huvudsak vara tillräcklig. Ett utvecklingsområde har dock framkommit i granskningen av förtroendekänsliga poster. Nämnden rekommenderas säkerställa att stadens anvisningar och regler följs vad gäller redovisning av transaktioner som avser representation.

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 är att informationsklassificera samtliga informationstillgångar samt regelbundet och systematiskt inventera personuppgiftsbehandlingar. Vidare säkerställa att rese- och representationstransaktioner konteras rätt och att erforderliga underlag bifogas.

Rapportförteckning

Årsrapport 2022 för Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd.