

Till kommunfullmäktige i
Stockholms stad

Revisionsberättelse för Farsta stadsdelsnämnd år 2023

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Farsta 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 revisionsred 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.

Farsta stadsdelsnämnds interna kontroll bedöms, i likhet med föregående år, vara delvis tillräcklig. Årets granskningar visar att nämnden har stärkt sitt interna kontrollarbete, men det finns fortfarande områden där arbete återstår. Det gäller framförallt att nämnden behöver säkerställa att samtliga brukare inom hemtjänsten har aktuella genomförandeplaner. Vidare kvarstår ett utvecklingsarbete inom informationssäkerhetsområdet.

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

Vi bedömer att Farsta stadsdelsnämnds interna kontroll delvis har varit tillräcklig.

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

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Farsta 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

Farsta stadsdelsnämnd

Verksamhet och ekonomi

Det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet för Farsta stadsdelsnämnd bedöms, utifrån genomförd granskning, sammantaget som i allt väsentligt tillfredsställande.

Bedömningen grundar sig på att resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt att lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts. Revisionen konstaterar dock att flera av kommunfullmäktiges målsättningar som berör individ- och familjeomsorgens verksamhetsmål uppnås delvis.

Intern kontroll

Den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen bedöms, utifrån genomförd granskning, vara delvis tillräcklig. Även förra året bedömde revisionen att nämndens interna kontroll inte var helt tillräcklig. Nämnden har under året stärkt sitt interna kontrollarbete, men nämndens interna kontroll gällande genomförandeplaner inom hemtjänsten samt inom informationssäkerhet behöver stärkas.

Årets granskning visar att nämnden behöver säkerställa att samtliga brukare inom hemtjänsten har genomförandeplaner och att de inkommer inom utsatt tid enligt stadens riktlinje och anvisningar. Vidare bör nämnden säkerställa att beställning och genomförandeplan överensstämmer gällande insatser och brukarens behov.

Revisionens granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete inom förskoleverksamheten visar att nämnden i huvudsak bedriver ett systematiskt arbete. Förbättringsmöjligheter är bland annat att genomföra övergripande årlig uppföljning av arbetsmiljöarbetet, inklusive analys av resultatet från skyddsronderna.

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 genomföra är att säkerställa att kraven i NIS-direktivet och dataskyddsförordningen efterlevs. Arbete kvarstår bland annat med informationssäkerhetsklassningar, inventering av personuppgiftsbehandlingar och uppdatering av registerförteckning.

Rapportförteckning

Årsrapport 2023 för Farsta stadsdelsnämnd.