

Till kommunfullmäktige i  
Stockholms stad

## **Revisionsberättelse för Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd år 2023**

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Hägersten-Älvsjö 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 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 har varit i huvudsak tillräcklig.

**Vi bedömer** att räkenskaperna i huvudsak är upprättade i enlighet med stadens anvisningar.

**Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Hägersten-Älvsjö 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

## Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd

### Verksamhet och ekonomi

Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnds ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat bedöms, utifrån genomförd granskning, sammantaget som i allt väsentligt tillfredsställande.

Bedömningen grundar sig på om resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt om lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts. Revisionen konstaterar dock att flera av utfallen för socialtjänstens två verksamhetsmål inte uppnår fullmäktiges målsättningar.

Revisionens granskning av arbetsmiljöarbete inom förskolan visar att nämnden bedriver ett systematiskt arbetsmiljöarbete. Nämnden behöver dock utveckla sin sammanställning och analys av genomförda skyddsronder.

### 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 nämndens styrning och uppföljning. Vidare finns systematiskt ordnade kontroller i organisation, system, processer och rutiner.

Under året har revisionen bland annat granskat kvalitetsarbetet i verksamheterna samt intäkts- och inköpsprocessen. Inga väsentliga iakttagelser har noterats i granskningarna.

Granskning har även skett av individuppföljning inom daglig verksamhet. Granskningen visar att avvikelser har noterats gällande arbetet med genomförandeplaner. Nämnden behöver bland annat säkerställa att individuppföljning genomförs årligen och dokumenteras samt att beställningar och genomförandeplaner används vid individuppföljningar.

### 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 delvis vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer i föregående års granskningar. Väsentliga rekommendationer som återstår att åtgärda är att säkerställa att genomförandeplaner upprättas och används i uppföljning av samtliga ärenden gällande placerade barn, att redovisning av transaktioner som avser representation hanteras enligt stadens anvisningar, samt efterlevnad till dataskyddsförordningen.

---

### Rapportförteckning

Årsrapport 2023 för Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd.