

Till kommunfullmäktige i  
Stockholms stad

## **Revisionsberättelse för Södermalms stadsdelsnämnd år 2023**

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Södermalms 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.

Södermalms stadsdelsnämnds verksamhetsmässiga resultat bedöms delvis uppfylla kommunfullmäktiges mål. Bedömningen grundas på att fullmäktiges målsättningar för nämndens kärnverksamhet endast nås delvis. Det gäller framförallt socialtjänsten och trygghetsfrågor.

**Vi bedömer** sammantaget att Södermalms stadsdelsnämnd från ekonomisk synpunkt ha bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Vidare bedöms nämnden delvis ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt.

**Vi bedömer** att Södermalms stadsdelsnämnds interna kontroll har varit i huvudsak tillräcklig.

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

**Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Södermalms 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

## Södermalms stadsdelsnämnd

### Verksamhet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Södermalms stadsdelsnämnd från ekonomisk synpunkt ha bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Vidare bedöms nämnden delvis ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt.

Bedömningen grundas på att flera verksamhetsmål för nämndens kärnverksamhet uppnås delvis. Det gäller framförallt individ- och familjeomsorg, stöd och service till funktionsnedsatta samt trygghetsfrågor. Revisionskontoret anser, till skillnad från nämnden, att även verksamhetsmålet för äldreomsorg bör bedömas som delvis uppnått. Detta majoriteten av kommunfullmäktiges målsättningar för verksamhetsmålet endast uppnås delvis.

Under året har revisionen granskat basala hygienrutiner inom hemtjänsten, hot och våld vid gruppboenden samt arbete med att främja fysisk aktivitet hos unga. Av granskningen av hot och våld vid gruppboenden framgår att nämnden behöver utveckla arbetet med incidenthantering för att säkerställa att arbetsskador, tillbud och riskobservationer alltid rapporteras i stadens incidentrapporteringssystem.

### 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 granskat bland annat köp av särskilda boendeplatser och externa placeringar, kontroll av löneutbetalningar samt systematiskt kvalitetsarbete inom socialpsykiatri. Några utvecklingsområden har identifierats. Bland annat bör det finnas dokumenterade kontroller av behörigheter i systemet LISA självservice. Vidare bör redovisning av egenkontroller och därvid vidtagna åtgärder utvecklas i nämndens tertialrapporter och verksamhetsberättelse.

### 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 åtgärda är att säkerställa att stadens anvisningar följs vid redovisning av förtroendekänsliga poster samt att informationstillgångar klassas i enlighet med dataskyddsförordningen. Slutligen att säkerställa att det utförs en systematisk genomgång av registrerade personuppgiftsbehandlings.

---

### Rapportförteckning

Årsrapport 2023 för Södermalms stadsdelsnämnd.