

Till kommunfullmäktige  
i Stockholms stad

## **REVISIONSBERÄTTELSE FÖR SÖDERMALMS STADSDELSNÄMND ÅR 2019**

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Södermalms stadsdelsnämnds verksamhet under år 2019. 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. Den ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till kommunfullmäktige.

Vårt ansvar är att granska och pröva om nämndens verksamhet bedrivits enligt kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen varit tillräcklig.

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.

Vi bedömer sammantaget att Södermalms stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Södermalms stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.

Stockholm den 19 mars 2020

Bosse Ringholm

Ulf Bourker Jacobsson

Eva Aronsson

Elias Granqvist

Magnus Kendel

Sven Lindeberg

Eva Lundberg

Maria Löfgren

Gun Risberg

Stefan Sjölander

Gunnar Ågren<sup>1</sup>

<sup>1</sup> Gunnar Ågren har godkänt revisionsberättelsen via e-post då han varit förhindrad att underteckna den.

## **SÖDERMALMS STADSDELSNÄMND**

### **Verksamhet och ekonomi**

Södermalms stadsdelsnämnd bedöms i allt väsentligt ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundas på granskning av nämndens redovisning i verksamhetsberättelsen vad gäller måluppfyllelse och ekonomiskt utfall samt på övriga granskningar som genomförts under året.

Under året har en granskning genomförts av äldre med psykisk ohälsa, vilken visar på vissa utvecklingsområden. Bland annat saknar nämnden ett systematiskt uppsökande arbete riktat mot äldre personer. Vidare bör nämnden säkerställa att rutinerna för att uppmärksamma psykisk ohälsa bland äldre efterlevs. Revisionen har även gjort en uppföljande granskning av kvalitetsledningssystem inom äldreomsorgen där nämnden bedöms ha vidtagit åtgärder utifrån lämnade rekommendationer.

### **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 bland annat granskat nämndens implementering av dataskyddsförordningen samt delegationsordning och återrapportering av delegationsbeslut. Några utvecklingsområden har identifierats. Det gäller bland annat styrning och uppföljning av arbetet med att efterleva dataskyddsförordningen samt anmälan och systematisk uppföljning av delegationsbeslut.

Övriga granskningar som revisionen genomfört av nämndens interna kontroll har omfattat en uppföljande granskning av handläggning och dokumentation av LSS-ärenden i enlighet med DUR, inköpsprocessen, intäktsprocessen, behörighets- och attesthantering i Agresso samt kontroll av löneutbetalningar. Den interna kontrollen i granskade processer och rutiner bedöms vara tillräcklig.

### **Räkenskaper**

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

### **Uppföljning av tidigare års granskningar**

Nämnden har i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar. Nämnden behöver dock säkerställa att samtliga delegationsbeslut anmäls samt utveckla den interna kontrollen gällande delegation.

---

### **Rapportförteckning**

Årsrapport 2019 för Södermalms stadsdelsnämnd (nr 31, 2020)