

Till kommunfullmäktige i  
Stockholms stad

## **Revisionsberättelse för Södermalms stadsdelsnämnd år 2022**

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Södermalms 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 Södermalms stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

**Vi bedömer** att Södermalms stadsdelsnämnds interna kontroll 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 Södermalms stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.**

Stockholm 23 mars 2023

Bosse Ringholm

Stefan Kindborg

Eva Aronsson

Carsten Friberg<sup>1</sup>

Lena Karlsson<sup>2</sup>

Jan Larsén

Sven Lindeberg

Eva Lundberg

Maria Löfgren

Stefan Sjölander

Gunnar Ågren

---

<sup>1</sup> Carsten Friberg tillträdde sitt uppdrag 2022-10-03 och ersatte tidigare vald revisor som av sagt sig uppdraget.

<sup>2</sup> Lena Karlsson tillträdde sitt uppdrag 2023-02-20 och ersatte tidigare vald revisor som av sagt sig uppdraget.

## **Södermalms stadsdelsnämnd**

### **Verksamhet och ekonomi**

Sammantaget bedöms att Södermalms 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 kompetensförsörjning, ledarskap och bemanning inom vård- och omsorgsboenden, samverkansöverenskommelse med polisen samt förebyggande barnsäkerhetsarbete inom förskolan. Granskningarna visar att nämnden arbetar i enlighet med stadens riktlinjer men att det finns vissa utvecklingsområden. Bland annat behöver nämnden ta fram en långsiktig planering för att minska andelen timanställda inom vård- och omsorgsboenden. Vidare inrätta systematisk utvärdering av de olika grupperna som ingår i arbetet inom ramen för samverkansöverenskommelsen med polisen.

### **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 bland annat omfattat hemvårdsbidrag, attesthantering, löneprocessen samt pensionshantering och -redovisning. Den interna kontrollen i granskade processer bedöms vara tillräcklig.

### **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 säkerställa enhetlig dokumentation av genomförda egenkontroller inom äldreomsorgen samt att fortsätta genomföra informationsklassning av informationstillgångar och att ta fram konsekvensbedömningar kopplat till dessa.

---

### **Rapportförteckning**

Årsrapport 2022 för Södermalms stadsdelsnämnd.