

Till kommunfullmäktige i
Stockholms stad

Revisionsberättelse för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd år 2021

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnds verksamhet under år 2021. 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.

Även under 2021 har nämndens verksamhet påverkats av pandemin. All planerad verksamhet har inte varit möjlig att genomföra men nya arbetssätt och förändringar i restriktioner har inneburit att verksamheten ändå i stor utsträckning kunnat utföras. Fortfarande är efterfrågan på platser inom äldreomsorgens vård- och omsorgsboenden samt på insatser inom hemtjänsten lägre än innan pandemin. Inom individ- och familjeomsorgen har fysiska möten och sociala aktiviteter begränsats. Det är angeläget att nämnden under 2022 beaktar de risker som kan vara en effekt av minskad efterfrågan på insatser och begränsade aktiviteter.

Revisionen väljer att avstå från att bedöma måluppfyllelse avseende verksamhetsmålet ”I Stockholm har äldre en tillvaro som präglas av hög kvalitet, trygghet och självbestämmande”. Måluppfyllelsen mäts genom Socialstyrelsens brukarundersökning som inte har genomförts under 2021. Nämnden har istället använt egna individuppföljningar som underlag för bedömning. Resultatet av dessa uppföljningar är dock inte kvalitetssäkrat då svarsfrekvensen varit mycket låg.

Vi bedömer sammantaget att Hässelby-Vällingby nämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnds interna kontroll delvis har varit tillräcklig.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.

Stockholm 24 mars 2022

Bosse Ringholm

Stefan Kindborg¹

Eva Aronsson

Magnus Kendel

Jan Larsén²

Sven Lindeberg

Eva Lundberg

Maria Löfgren

Gun Risberg

Stefan Sjölander

Gunnar Ågren

¹ Stefan Kindborg tillträdde sitt uppdrag 2022-01-31 och ersatte tidigare vald revisor som av sagt sig uppdraget.

² Jan Larsén tillträdde sitt uppdrag 2021-10-04 och ersatte tidigare vald revisor som av sagt sig uppdraget.

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd

Verksamhet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Bedömningen grundar sig i huvudsak på om resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt om lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts.

Även under 2021 har nämndens verksamhet påverkats av pandemin. Verksamheterna har enligt nämndens redovisning anpassats till de förutsättningar som gällt. All planerad verksamhet har inte varit möjlig att genomföra men nya arbetssätt och lättade restriktioner har enligt nämnden inneburit att verksamheten kunnat utföras i stora delar.

Uppföljande granskningar av utredningstider inom individ- och familjeomsorgen samt av samverkan kring utskrivna patienter från slutenvård har genomförts under året. Granskningarna visar att nämnden i huvudsak åtgärdat rekommendationerna.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har delvis varit tillräcklig. Av genomförda granskningar framgår liksom föregående år brister och utvecklingsbehov inom flera olika verksamhetsområden. Likartade iakttagelser om brister i styrning och uppföljning av internkontrollarbetet återkommer i årets granskningar och har utmynnat i liknande rekommendationer som bland annat handlar om att förbättra uppföljning av följsamhet till rutiner och fastställda arbetssätt. Revisionen konstaterar att utveckling inom området är angeläget.

Under året har revisionen genomfört granskningar som bland annat omfattat systematiskt brandskyddsarbete, bidrag till ideella föreningar samt placerade barn och ungdomar på HVB. Vidare har granskningar som omfattat intäkts- och inköpsprocessen, hanteringen av leverantörsregister och utbetalningar, löneprocessen samt förtroendekänsliga poster genomförts. Granskningarna visar på utvecklingsområden bland annat avseende kontroller och följsamhet till fastställda arbetssätt och rutiner.

Räkenskaper

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

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har delvis vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer i föregående års granskningar. De väsentligaste rekommendationerna som återstår är att genomföra åtgärder utifrån granskning av uppföljning av utförare av korttidstillsyn enligt LSS samt att säkerställa att ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete inom äldreomsorgen är implementerat och efterlevs.

Rapportförteckning

Årsrapport 2021 för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd.