



Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR HÄSSELBY-VÄLLINGBY STADSDELSNÄMND ÅR 2018

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnds verksamhet under år 2018.

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 revisions sed 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 att Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd delvis bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Endast 15 av kommunfullmäktiges 26 mål för verksamhetsområdet har uppfyllts. Vi bedömer att nämnden från ekonomisk synpunkt har bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

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

Stockholm den 20 mars 2019

Ulf Bourker Jacobsson

Amanj Mala-Ali

Håkan Apelkrona

Susanne Jensen-Engström

Bengt Lagerstedt

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Eva Lundberg

Gun Risberg

David Winks

Gunnar Ågren

HÄSSELBY-VÄLLINGBY STADSDELSNÄMND

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd från ekonomisk synpunkt har bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att det ekonomiska utfallet ligger inom budget. Däremot bedöms det verksamhetsmässiga resultatet inte vara helt förenligt med kommunfullmäktiges mål. I verksamhetsberättelsen redovisar nämnden att den bidrar till att uppfylla de fyra inriktningsmålen. Nämnden bedömer däremot att endast 15 av kommunfullmäktiges 26 mål för verksamhetsområdet har uppfyllts.

En granskning har genomförts gällande hemlöshet inom prioriterade grupper. Den sammantagna bedömningen är att nämnden delvis bedriver ett arbete i enlighet med fullmäktiges styrdokument med att förebygga hemlöshet och att ge stöd och insatser åt personer. Nämnden bör utveckla sitt arbete med att efterleva intentionerna i fullmäktiges styrdokument. Vidare har en granskning genomförts gällande tillgänglighet i offentlig miljö och till stadens service. Den sammantagna bedömningen är att nämnden behöver utveckla styrning och uppföljning för att säkerställa tillgängligheten till samhällsinformation. Nämnden rekommenderas att utveckla processer när det gäller att utreda, kartlägga och ta fram åtgärder avseende tillgänglig samhällsinformation.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen, grundad på årets granskning, är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Arbetet med den interna kontrollen är integrerat i organisation, system och det löpande arbetet.

Under året har revisorerna granskat inköpsprocessen, löneprocessen, utbetalningsrutiner för ekonomiskt bistånd, behörigheter i ekonomisystemet Agresso samt intäktprocessen för barn- och äldreomsorgsavgifter och bostadshyror. Granskningarna har inte identifierat några väsentliga avvikelser i den interna kontrollen.

Bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande samt följa gällande regler och god redovisningssed.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har delvis beaktat revisorernas synpunkter/ rekommendationer i föregående års granskningar.

Rapportförteckning

Årsrapport 2018 för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd (nr 7, 2019)