

**Handläggare**  
Tina Berndtsson  
Telefon: 0850804545

**Till**  
Hässelby Vällingby  
stadsdelsnämnd  
2022-04-28

## Svar på revisionsrapport bidrag till idéella föreningar

Revisionsrapport från Stadsrevisionen, dnr: RVK 2021/104

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Att Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd godkänner förvaltningens yttrande som svar på revisionsrapporten
2. Ärendet justeras omedelbart

### Sammanfattning

Stadsrevisionen har granskat stadens styrning och uppföljning av bidrag till ideella föreningar. Granskningen visar på att nämndens styrning och uppföljning brister i att säkerställa att bidrag beviljas och nyttjas på det sätt som avses. Nämnden svarar på kritiken.

### Bakgrund

Stadsrevisionen har i uppgift att granska hur nämnder och styrelser tar ansvar för att genomföra verksamheten enligt fullmäktiges uppdrag. Stadsrevisionen har granskat stadens styrning och uppföljning av bidrag till ideella föreningar. I stadens budget för 2021 och i den stadsövergripande riktlinjen framgår att nämnderna ska säkerställa att föreningsbidragen inte går till någon aktör med odemokratiska värderingar eller som uppmuntrar eller möjliggör våldsbejakande extremism. Utöver det ska nämnderna säkerställa att bidragen används i enlighet med det syfte och ändamål som anges. Hanteringen av allmänna medel ska ske ansvarsfullt, transparent och med möjlighet till kontroll.

Stadsrevisionens samlade bedömning är att de granskade nämndernas styrning och uppföljning av bidrag till föreningar brister i att säkerställa att bidrag beviljas och nyttjas på det sätt som avses.

## Ärendet

Stadsrevisionens samlade bedömning är att nämndens styrning och uppföljning av bidrag till föreningar brister i att säkerställa att bidrag beviljas och nyttjas på det sätt som avses.

Stadsdelsnämnden Hässelby Vällingby rekommenderas att

- Säkerställa att nämndens riktlinje överensstämmer med stadens samt utarbeta tillhörande arbetssätt och stödjande styrdokument som ger tillräcklig vägledning i handläggningen.
- Säkerställa att relevanta uppgifter och handlingar inhämtas samt att relevanta och befogade kontroller genomförs i handlägningsprocessen.
- Utveckla dokumentationen av samtliga moment i handlägningsprocessen.

Stadsrevisionen anser att förvaltningen i *rutiner/handlägningsstöd* inte beskriver nedan punkten i tillräcklig utsträckning.

Stadsrevisionen anser att förvaltningen inte *dokumenterar* nedan punkter i tillräcklig utsträckning.

- Syftet med begärda uppgifter och underlag.
- Hur granskning, analys och bedömning går till av inlämnade handlingar.
- Hur begärda underlag och uppgifter ska värderas för att ett kriterium eller en bedömningsgrund ska anses vara uppfyllt.
- När eventuella avsteg från kriterier godkänts.
- Hur bedömning görs av föreningars svar på frågor i ansökan såsom: hur föreningen främjar stadsdelens prioriterade målgrupper, främjar jämställdhet och är tillgänglighetsanpassad.
- Hur kontroll och bedömning av redovisning i förhållande till ansökan och begärda handlingar görs.
- Förvaltningens bedömning och prioritering av respektive förenings ansökan.

Stadsrevisionen anser inte att förvaltningens rutiner överensstämmer med stadens riktlinjer avseende föreningsstöd. Det lyfts exempelvis att

- I beslut om föreningsstöd ska plan för uppföljning av föreningsstödet beskrivas.
- Stickprovskontroller av efterlevnad av demokrativillkoren och verksamhetens faktiska omfattning ska genomföras.
- I nämndernas riktlinjer eller rutiner ska införas att föreningar som första gången söker bidrag från en nämnd ska kallas till ett klargörande möte med förvaltningen i det fall ansökan

avser ett betydande belopp eller på förekommen anledning som bedöms av ansvarig nämnd.

- Vad som definieras som ett betydande belopp beslutas av respektive nämnd och ska föras in i riktlinjer eller rutiner avseende nämndens föreningsbidrag.

I övrigt lyfter stadsrevisionen att det inte framgår vilka årtal de begärda handlingarna ska vara ifrån, om förvaltningen kommunicerat med föreningar som beviljas mindre än de ansökt innan beslut samt att förvaltningens jämställdhetsanalys enbart innehåller könsuppdelad statistik.

### **Ärendets beredning**

Ärendet har utarbetats inom avdelningen för barn och unga.

### **Förvaltningens synpunkter och förslag**

Förvaltningen är positiva till att en granskning har genomförts och att områden som förvaltningen behöver utveckla lyfts fram. Förvaltningen håller till stor del med om kritiken och har påbörjat ett utvecklingsarbete.

I april 2021 fastställde kommunfullmäktige ”Riktlinjer avseende förenings- och kulturstöd – demokrativillkor”. Stadsdelsnämnden har utifrån det reviderat rutiner ”Rutiner för föreningsstöd i Hässelby Vällingby” som fastställdes i oktober 2020. Rutinerna innehåller bland annat grundläggande kriterier som ska uppfyllas för att en förening ska vara berättigad att ansöka samt bedömningskriterier som förvaltningen utgår ifrån i arbetet att ta fram ett förslag om hur stöd ska beviljas eller inte. Utöver det har förvaltningen som stöd i handläggningen även ett flödesschema, en checklista, färdiga mallar för ansökan och redovisning samt en Excelfil med information.

Revisionsrapporten inkom till stadsdelsförvaltningen 2022-01-26, vilket var under pågående handläggning av det allmänna föreningsbidraget 2022. Förvaltningen har under årets handläggning av det allmänna bidraget genomfört vissa förbättringar utifrån revisionsrapportens rekommendationer.

- Dokumentation av referensgrupp.
- Utökad dokumentation avseende granskning och kontroller av begärda underlag.
- Utökad dokumentation avseende bedömning utifrån grundläggande kriterier och bedömningsgrunder.

Förvaltningen har en bestämd budget som de senaste fem åren varit cirka 40% av den totala summan som föreningar har ansökt om. Det innebär att de flesta föreningar kommer att beviljas mindre än den summan de ansökt om. Fördelningen av den begränsade budgeten baseras på de sex bedömningsgrunderna. Förvaltningen ska bli tydligare i sin motivering både gällande fördelningen som helhet samt gällande respektive förening.

Förvaltningen har påbörjat ett utvecklingsarbete med att ta fram ytterligare stödmaterial inklusive arbetssätt för handläggning av föreningsbidrag. Stödmaterialiet ska ge handläggare och chefer stöd i handläggning, dokumentation, bedömning, granskning och uppföljning av föreningsstöd. Stödmaterialiet syftar också till att öka transparensen och tydligheten gentemot föreningar. Stödmaterialiet kommer kontinuerligt att utvecklas och förbättras utifrån lärdomar och nya förutsättningar. Stödmaterialiet kommer bland annat

- Förtydliga syftet med begärda uppgifter och underlag.
- Beskriva hur vi granskar, värderar och bedömer ansökan och redovisning inklusive underlag.
- Beskriva hur vi säkerställer att alla grundläggande kriterier inklusive de demokratiska villkoren uppfylls och hur vi dokumenterar vid avsteg.
- Beskriva vad och hur vi ska dokumentera för att säkerställa att det går att följa hela handlägningsprocessen.

Utöver det kommer förvaltningen se över nuvarande rutiner för att säkerställa att rutiner och stödmaterial överensstämmer med stadens riktlinje.

Susanna Halldin Olsson  
Stadsdelsdirektör  
Hässelby-Vällingby  
stadsdelsförvaltning

Aida Rizvic  
Avdelningschef  
Hässelby-Vällingby  
stadsdelsförvaltning

### **Bilagor**

1. Revisionsrapport 2022 nr 3 Bidrag till ideella föreningar RVK 2021/104
2. Riktlinjer avseende förenings- och kulturstöd – demokrativillkor
3. Rutiner för föreningsstöd i Hässelby Vällingby

## **Attesterat av**

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

<b>Namn</b>	<b>Datum</b>
Susanna Halldin Olsson, Stadsdelsdirektör	2022-04-08
Aida Rizvic, Avdelningschef	2022-04-08