

Handläggare
Safia Semega Janneh
Telefon: 08-50828436

Till
Skärholmens stadsdelsnämnd
2024-06-13

Yttrande över revisionsrapport 2023 för Skärholmens stadsdelsnämnd

- Beslutsärende

Förvaltningens förslag till beslut

1. Stadsdelsnämnden godkänner yttrandet över årsrapport 2023.
2. Yttrandet skickas till stadsrevisionen.

Sammanfattning

Stadsrevisionen har granskat nämndens verksamhet för 2023 och har gjort följande bedömningar:

- Nämnden har i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt och delvis på ett ändamålsenligt sätt.
- Nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten delvis varit tillräcklig.
- Räkenskaperna bedöms vara upprättade i enlighet med lagstiftning, god redovisningssed och stadens anvisningar.
- Nämnden har delvis vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer i föregående års granskningar. Nämnden har påbörjat ett arbete med samtliga rekommendationer.

Förvaltningen redovisar i ärendet vilka åtgärder som vidtagits och som planeras samt föreslår att nämnden överlämnar detta yttrande till stadsrevisionen.

Bakgrund

Stockholms stads revisionskontor granskar årligen varje nämnds verksamhet och överlämnar en årsrapport till kommunfullmäktige.

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- verksamhet och ekonomi
- internkontroll
- räkenskaper
- uppföljning av tidigare års granskning

Ärendet

Verksamhet och ekonomi

Det ekonomiska resultatet för Skärholmens stadsdelsnämnd bedöms, utifrån genomförd granskning, som i allt väsentligt tillfredsställande. Det verksamhetsmässiga resultatet bedöms som delvis tillfredsställande.

Bedömningen grundar sig på om resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt om lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts. Revisionskontoret konstaterar att flera av kommunfullmäktiges målsättningar för verksamhetsområden som berör stadsdelsnämndens kärnverksamhet, uppnås delvis. Det gäller bland annat socialtjänsten, trygghetsarbetet samt kultur-, idrotts- och föreningslivet.

Under året har revisionskontoret även granskat särskilt stöd i förskolan. Av genomförd granskning framgår att läroplanens krav efterlevs.

Internkontroll

Den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen bedöms, utifrån genomförd granskning, vara delvis tillräcklig. Bedömningen grundar sig på att flera av nämndens egna kontroller visar på brister, liksom revisionskontorets granskning av basala hygienrutiner inom äldreomsorgen. Av genomförd granskning framgår att väsentliga avvikelser har noterats vad gäller riskanalyser, egenkontroller samt utbildning.

Under året har revisionskontoret även granskat behörighets- och attesthantering i ekonomisystemet Agresso, löneprocessen, förtroendekänsliga poster samt intäkts- och inköpsprocessen. I genomförda granskningar noteras inga väsentliga iakttagelser.

Räkenskaper

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara upprättade i enlighet med stadens anvisningar.

Uppföljning av tidigare års granskning

Revisionskontoret har följt upp hur nämnden har hanterat de rekommendationer som lämnats i tidigare granskningar. Nämnden har i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer i föregående års granskningar. Nämnden har under året arbetat med att utveckla det förebyggande arbetet mot välfärdsbrott. Dock återstår bland annat att utforma kontroller för att följa upp brukarnas närvaro på daglig verksamhet. Nämnden

behöver även vidta åtgärder för att säkerställa att dataskyddsförordningen efterlevs.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts i staben i samarbete med övriga berörda avdelningar.

Förvaltningens synpunkter och förslag

I detta avsnitt redovisas och kommenteras revisionskontorets rekommendationer.

Basala hygienrutiner inom äldreomsorgen

Revisionskontorets rekommendationer:

1. Säkerställa att riskanalyser upprättas inom hemtjänsten.
2. Säkerställa att egenkontroller genomförs systematiskt vid enheterna.
3. Se över behovet av verksamhetsförlagd utbildning gällande basala hygienrutiner.
4. Utveckla den övergripande analysen av egenkontroller och uppkomna avvikelser till nämnden.

Förvaltningens åtgärder:

1. Förvaltningen ser över hur arbetet med riskanalyser kan utvecklas inom hemtjänsten.
2. Under hösten 2023 genomfördes egenkontroll avseende basala hygienrutiner inom enheterna enligt plan. Förvaltningen säkerställer att egenkontroller genomförs systematiskt även under kommande år.
3. Förvaltningen ser över möjligheterna till verksamhetsförlagd utbildning gällande basala hygienrutiner.
4. Förvaltningen säkerställer att den övergripande analysen av egenkontroller och eventuella avvikelser till nämnden utvecklas och förtydligas.

Barnkonsekvensanalys

Detta beslut har indirekt och liten påverkan på barn, varvid en vidare analys är obehövlig för beslut.

Jämställdhetsanalys

Ärendet berör kvinnor och män, flickor och pojkar i lika hög utsträckning. Därmed genomförs ingen jämställdhetsanalys.

Lisa Kinnari
Stadsdelsdirektör
Skärholmens
stadsdelsförvaltning

Stefano Prestinoni
Ansvarig
Skärholmens
stadsdelsförvaltning

Bilagor

1. Årsrapport 2023 – Skärholmens SDN

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Lisa Kinnari, Stadsdelsdirektör	2024-05-20
Stefano Prestinoni, Ansvarig	2024-05-20