



Handläggare
Katarina Sparre
Telefon: 08-50803067

Till
Järva stadsdelsnämnd

Stadsrevisionens årsrapport 2024 för Järva stadsdelsnämnd

Förvaltningens förslag till beslut

Järva stadsdelsnämnd överlämnar förvaltningens tjänsteutlåtande som svar på stadsrevisionens årsrapport för 2024.

Sammanfattning

Stadsrevisionen har granskat stadsdelsnämndens verksamhet under 2024. Utifrån genomförd granskning bedöms Järva stadsdelsnämnd från ekonomisk synpunkt ha bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Däremot bedöms nämnden delvis ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Bedömningen grundas på att flera verksamhetsmål för nämndens kärnverksamhet uppfylls delvis eller i ett fall, inte alls. Utifrån årets granskningar har nämnden vidtagit åtgärder enligt rekommendationerna. Den interna kontrollen bedöms, utifrån genomförd granskning, vara i huvudsak tillräcklig. Utifrån genomförd granskning bedöms räkenskaperna vara upprättade i enlighet med stadens anvisningar. Revisionskontoret har följt upp hur nämnden har hanterat de rekommendationer som lämnats i tidigare granskningar. Nämnden har i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer. Väsentliga rekommendationer som återstår åtgärdas av berörda verksamheter.

Förvaltningen föreslår att nämnden överlämnar tjänsteutlåtandet som yttrande över revisionsrapporten för 2024.

Bakgrund

Stadsrevisionen i Stockholms stad granskar nämnders och styrelser ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt kommunfullmäktiges uppdrag. Revisorerna har den 26 mars 2025 behandlat bifogad årsrapport och överlämnar den till Järva stadsdelsnämnd för yttrande senast den 27 juni 2025.

Ärendet

Verksamhet och ekonomi

Järva stadsdelsnämnd bedöms i revisionsrapporten, utifrån ekonomisk synpunkt ha bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Nämnden bedöms delvis ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt. Bedömningen grundar sig på

att kommunfullmäktiges målsättningar inte har uppfyllts helt vad gäller framförallt socialtjänsten och trygghetsfrågor.

Intern kontroll

Den interna kontrollen bedöms, utifrån genomförd granskning, vara i huvudsak tillräcklig. Revisionskontoret bedömer att Järva stadsdelsnämnds årsbokslut ger en rättvisande bild av resultat och ekonomisk ställning.

Revisionskontoret har följt upp rekommendationer som lämnats i tidigare granskningar. Nämnden har i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer gällande dokumentation och uppföljning kopplat till placering av barn och ungdomar på hem för vård och boende.

Räkenskaper

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

Uppföljning av tidigare års granskningar

Revisionskontoret har följt upp hur nämnden har hanterat de rekommendationer som lämnats i tidigare granskningar. Nämnden har vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer. Detta redogörs för under förvaltningens synpunkter och förslag.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av administrativa avdelningen i samråd med ekonomiavdelningen.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Årets granskningar

Orosanmälningar i förskolan

Nämnden rekommenderas att säkerställa att anmälningsskyldigheten efterlevs, att varje förskola har rutiner för orosanmälningar och att systematiskt analysera dessa samt att vid behov delta i socialtjänsten möten.

Ett åtgärdsprogram är framtaget där rekommendationerna är omhändertagna. Några exempel är rutiner, kompetenshöjande insatser och tydliggörande av pedagogers anmälningsskyldighet.

Genomförandeplaner inom hemtjänsten

Nämnden rekommenderas att säkerställa att samtliga brukare har genomförandeplaner och att dessa överensstämmer avseende insatser och behov. Biståndsbeslut ska följas upp och hur brukarnas hemtjänstinsatser har fungerat ska dokumenteras.

Rutiner har setts över efter sammanläggningen till en stadsdelsnämnd 2023. Egenkontroller och dokumentation genomförs löpande tillsammans med pågående förbättringsarbete.

Hot, hat och våld mot förtroendevalda

Nämnden rekommenderas att analysera risken för hot, hat och våld och vid behov stärka arbetet genom utbildning, rutiner och dokumentation av incidenter. Arbetet är påbörjat och kompletteras enligt den lag som föreslås träda i kraft 1 juli 2025.

Behörighet och attest i ekonomisystemet

En granskning har genomförts av hanteringen av behörigheter och attesträtter i ekonomisystemet. Årets granskning föranleder inga rekommendationer.

Löneprocessen

Årets granskning har omfattat genomgång och verifiering av dokumenterade rutiner och kontroller. Utbetalad lön, slumpmässig kontroll och semesteruttag har valts ut som särskilda granskningsområden. Årets granskning föranleder inga rekommendationer.

Utbetalning och kontroller av försörjningsstöd

En granskning har genomförts av utbetalning och kontroller av försörjningsstöd. Årets granskning föranleder inga rekommendationer.

Hyreskostnader för verksamhetslokaler

En granskning har genomförts av hantering av hyreskostnader för verksamhetslokaler. Årets granskning föranleder inga rekommendationer.

Hantering och redovisning av resekostnader

En granskning har genomförts av hanteringen och redovisningen av resekostnader under perioden november 2023 till oktober 2024. Årets granskning föranleder inga rekommendationer.

Tidigare granskningar med kvarstående rekommendationer

Dokumentation uppföljning av vårdplaner

Nämnden rekommenderades i revisionen 2023 att införa och dokumentera uppföljning av vårdplaner. Arbetet är genomfört och uppföljning sker regelbundet och senast två gånger per år enligt gällande riktlinjer.

Genomförandeplaner vid placering på HVB

Nämnden rekommenderades i revisionen 2023 att genomförandeplaner vid placering av barn och unga på HVB. I

kvalitetsstyrningen identifieras risker som kontrolleras och följs upp. Åtgärder sker även i samverkan med socialförvaltningens samverkansgrupp Kraftsamling HVB.

Stöd till unga vuxna med funktionsnedsättning att komma i arbete

Nämnden rekommenderas i revisionen 2022 att regelbundet informera om socialtjänstens arbetsinriktade stöd vid samtliga anpassade gymnasieskolor inom Stockholms stad.

Åtgärder har skett genom att tydliggöra samverkan vid elevens övergång från anpassad gymnasieskola till arbete, studier eller annan sysselsättning. Även det motiverande och uppsökande arbetet sker enligt lagstadgade skyldigheter. Samverkan sker med Iwork och Alfa för jobbtorgsinsatser. Samverkan sker med Arbetsmarknadsförvaltningen för stöd till studier eller arbete och inom daglig verksamhet erbjuds praktikplatser.

Stadens integrerade ledningssystem

Nämnden rekommenderas i revisionen 2023 att regelbundet genomföra utbildningsinsatser för förtroendevalda och medarbetare i hur stadens ledningssystem fungerar. Utbildning planerad till majnämnden 2025.

Hemvårdsbidrag

Nämnden rekommenderas i revisionen 2022 att etablera rutiner för vad som gäller vid felaktiga utbetalningar och återkrav samt hur dessa ska hanteras. Rutinerna har setts över efter sammanläggningen till en stadsdelsnämnd 2023 och regelbundna kontroller sker i verksamheten.

Placering av barn och ungdomar på HVB

Nämnden rekommenderas i revisionen 2021 att säkerställa att dokumentation och uppföljning av vårdplaner och genomförandeplaner genomförs samt att säkerställa att dokumentation och uppföljning avseende individuella avtal vid direktupphandlingar sker. Återkoppling till stadsrevisionen har genomförts under oktober 2024. Samverkan sker bland annat genom Kraftsamling HVB, mall för riskanalyser och fortsatt utveckling av dokumentation och analys av egenkontrollerna.

Intäktprocessen – bostads- och lokalhyresintäkter

Nämnden rekommenderas i revisionen 2021 att införa och dokumentera nyckelkontroller i intäktprocessen avseende hanteringen av bostads- och lokalhyresintäkter som säkerställer att samtliga bostads- och lokalhyror faktureras korrekt i enlighet med gällande avtal och stadens regler. Hantering av avtal, bostads- och hyresintäkter sker enligt stadens anvisningar och registreras i lokalsystemet LOIS samt i ekonomisystemet Agresso. Avstämning och kontroller sker regelbundet.

Implementering av dataskyddsförordningen

Nämnden rekommenderas i revision 2019 att utveckla styrning och uppföljning av arbetet med att efterleva dataskyddsförordningen, regelbundet och systematiskt inventera sina personuppgiftstillgångar och informationsklassificera sina informationstillgångar. Revisionskontoret kommer inte att följa upp efterlevnad av dessa delvis kvarstående rekommendationer. Från 2025 följs dessa upp i GDPR årsrapport.

Förvaltningen föreslår att nämnden lämnar yttrandet till stadsrevisionen i enlighet med tjänsteutlåtandet.

Toni Mellblom
Stadsdelsdirektör
Järva stadsdelsförvaltning

Jonas Eliasson
Avdelningschef
Järva stadsdelsförvaltning

Bilagor

1. Årsrapport 2024 Järva stadsdelsnämnd

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Toni Mellblom, Stadsdelsdirektör	2025-05-09
Jonas Eliasson, Avdelningschef	2025-05-09