

Handläggare
Susanna Halldin Olsson
Telefon: 08-50806021**Till**
Bromma stadsdelsnämnd

Yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2025

Förvaltningens förslag till beslut

Nämnden överlämnar förvaltningens tjänsteutlåtande som svar på stadsrevisionens årsrapport 2025.

Sammanfattning

Den kommunala revisionen utgör kommunfullmäktiges instrument för granskning av nämnders och bolags verksamhet. Stadsrevisionens årsrapport för 2025 omfattar en samlad bedömning av Bromma stadsdelsnämnds verksamhet och ekonomi samt den interna kontrollen. Rapporten innehåller även uppföljning av tidigare års granskningar samt förslag till åtgärder.

Revisionskontoret bedömer sammantaget att nämnden i huvudsak har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Den interna styrningen och kontrollen bedöms dock som delvis tillräcklig, vilket överensstämmer med föregående års bedömning.

Bedömningen av den interna kontrollen grundar sig i identifierade utvecklingsområden, bland annat avseende avtalsuppföljning, barnsäkerhet i förskolan, uppföljning av föreningsbidrag samt hantering av betalkort. Vidare rekommenderas nämnden att stärka arbetet med att förebygga oegentligheter och välfärdsbrott, bland annat genom stickprovsvis granskning av utförare inom äldreomsorgen. Uppföljningen visar även kvarstående behov av åtgärder avseende styrning och uppföljning av genomförandeplaner inom hemtjänsten.

Förvaltningen har vidtagit och planerar ytterligare åtgärder inom dessa områden. Dessa omfattar bland annat översyn av rutiner, förstärkt avtalsuppföljning, utvecklade kontrollinsatser, tydligare processer samt fortsatt arbete med uppföljning och samverkan för att säkerställa en rättssäker och ändamålsenlig verksamhet.

Bakgrund

Den kommunala revisionen är kommunfullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivs i nämnder och bolag. Revisorerna granskar årligen att nämndens verksamhet och ekonomi sköts på ett ändamålsenligt och tillfredsställande sätt samt att nämnden har en tillräcklig styrning och kontroll. Revisorerna granskar också att räkenskaperna är rättvisande.

Ärendet

Stadsrevisionens årsrapport granskar och bedömer nämndens verksamhet och resultat under verksamhetsåret 2025 inom följande områden:

- Verksamhet och ekonomi
- Intern kontroll

I årsrapporten sammanfattas resultat och bedömningar utifrån revisionsårets granskningar med förslag på åtgärder och förbättringar. I rapporten redovisas även en uppföljning av tidigare års granskningar.

Sammantaget bedömer revisionskontoret

- att Bromma stadsdelsnämnd i huvudsak ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och
- att Brommas stadsdelsnämnds interna styrning och kontroll bedöms vara delvis tillräcklig.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av förvaltningsledningen.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen konstaterar att revisionskontoret bedömer att resultaten av granskningarna av områdena verksamhet och ekonomi är till fylles samtidigt som granskningen av nämndens interna kontroll endast bedöms vara delvis tillräcklig. Revisionskontoret gjorde samma bedömningar i sin årsrapport avseende 2024.

Bedömningen avseende den interna kontroller grundar sig i att nämnden behöver stärka det systematiska arbetet kopplat till nämndens arbete med avtalsuppföljning, barnsäkerhet i förskolan, uppföljning av föreningsbidrag samt hantering av betalkort. För att minska risken för oegentligheter och välfärdsbrott rekommenderas nämnden även att säkerställa en stickprovsvis granskning av utförare inom äldreomsorgen.

Uppföljning av tidigare års granskning visar också, i likhet med föregående år, att det finns kvarstående rekommendationer att åtgärda inom exempelvis styrning och uppföljning av genomförandeplaner inom hemtjänsten.

Avseende hanteringen av betalkort avser förvaltningen att se över gällande rutiner. Informationsinsatser kommer samtidigt att genomföras i samband med förvaltningens chefsforum. En riktad informationsinsats till berörda administratörer kommer även att genomföras.

Avseende arbetet med avtalsuppföljning avser förvaltningen att stärka uppföljningen genom utökade stickprov samt att ytterligare förankra upphandlings- och avtalsuppföljningsprocessen. Detta sker genom utvecklat stöd från avtalshandläggare, utbildnings- och informationsinsatser inom respektive avdelnings ledningsgrupp, kartläggning av upphandlingsprocessen samt fortsatt förtydligande av policydokument.

Avseende barnsäkerhet i förskolan kommer barnsäkerhetsronden att genomföras i samband med verksamheternas fysiska skyddsronder, vilka äger rum under hösten och följs upp under våren. Förvaltningen har tagit fram en rutin för systematisk egenkontroll av inomhustemperaturen, vilken implementeras under våren och tas i bruk inför sommaren. Vidare har en arbetsgrupp inrättats inom förskolan med uppdrag att se över årshjulet för det systematiska barnsäkerhetsarbetet, inklusive former för dokumentation och uppföljning.

Avseende föreningsbidrag har förvaltningen utökat omfattningen av genomförda kontroller, med särskilt fokus på föreningar där tidigare lokal kännedom saknas. Förvaltningen har därutöver i uppdrag att under 2026 utreda hur arbetet med de förvaltningsövergripande funktionerna, inklusive föreningssamordnare, ska organiseras.

Avseende arbetet med att minska risken för oegentligheter och välfärdsbrott inom äldreomsorgen kommer förvaltningen under 2026 att utforma ett arbetssätt för stickprov av hemtjänstutförare samt för uppföljning av identifierade resultat.

Förvaltningens arbete avseende styrning och uppföljning av genomförandeplaner inom hemtjänsten fortgår. Brommas hemtjänst genomför egenkontroller två gånger per år, där social dokumentation och genomförandeplaner särskilt granskas. Därutöver sker månadsvisa uppföljningar i syfte att säkerställa att arbetet med såväl upprättande som uppföljning fortlöper. Inom förvaltningen sker även samverkan med enhetschefer inom

myndighetsutövningen för att säkerställa att hemtjänsten nyttjar de timmar som brukarna har beviljats. I de fall antalet beviljade timmar bedöms överstiga behovet påtalas detta i syfte att möjliggöra en uppdaterad beställning.

Förvaltningen föreslår att nämnden överlämnar detta tjänsteutlåtande som svar på stadsrevisionens årsrapport 2025.

Susanna Halldin Olsson
Stadsdelsdirektör
Bromma stadsdelsförvaltning

Bilagor

1. Stadsrevisionens årsrapport 2025

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Susanna Halldin Olsson, Stadsdelsdirektör	2026-05-15