

**Handläggare**  
Pontus Wedenlid  
Telefon: 0850809066

**Till**  
Norrmalms stadsdelsnämnd  
2019-08-22

## **Årsrapport Norrmalms stadsdelsnämnd år 2018**

Svar på stadsrevisionens årsrapport

### **Förslag till beslut**

Rapporten besvaras med förvaltningens tjänsteutlåtande

### **Sammanfattning**

Stadsrevisionen har lämnat möjlighet för Norrmalms stadsdelsnämnd att yttra sig över avslutad revision av nämndens verksamhet under år 2018.

Sammantaget bedöms att nämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens verksamhetsmässiga resultat bedöms i allt väsentligt vara förenligt med de mål som fullmäktige fastställt.

Förvaltningen delar revisorernas sammanfattade bedömningar och kommenterar i svaret några av revisionskontorets synpunkter och rekommendationer.

## Bakgrund

Stadsrevisionen har lämnat möjlighet för Norrmalms stadsdelsnämnd att yttra sig över avslutad revision av nämndens verksamhet under år 2018. Årsrapporten ska besvaras senast 28 juni 2019. Förvaltningens tjänsteutlåtande har därför skickats till revisionskontoret och kommer att kompletteras med protokollsutdrag från nämndens sammanträde den 22 augusti 2019.

## Ärendets beredning

Ärendet är berett inom avdelningen för verksamhetsstöd i samråd med övriga berörda avdelningar.

## Ärendet

Den kommunala revisionen är kommunfullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivs i nämnder och bolagsstyrelser.

I årsrapporten redovisas det samlade resultatet av revisionskontorets granskning av Norrmalms stadsdelsnämnd för år 2018. Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden.

## Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisionens bedömning är att Norrmalms stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

## Intern kontroll

Grundad på årets granskning är den samlade bedömningen att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Nämndens arbete med den interna kontrollen är integrerad i organisation, system och det löpande arbetet.

Rapporten påvisar vissa brister inom intern kontroll som bör åtgärdas. Förvaltningen kommenterar dessa rekommendationer under rubriken Förvaltningens synpunkter och förslag.

## Bokslut och räkenskaper

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

## Uppföljning av tidigare års granskning

Årets granskning visar att nämnden har beaktat revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar.

### **Förvaltningens synpunkter**

Förvaltningen delar revisionskontorets sammanfattande bedömningar i årsrapporten. Nedan kommenterar förvaltningen revisionskontorets iakttagelser inom intern kontroll. De åtgärder som förvaltningen vidtar utifrån revisionskontorets rekommendationer omnämns nedan.

Revisorerna anser att nämndens uppföljning av den interna kontrollen är systematisk och regelbunden. Kontroller har genomförts under året och nämnden har redovisat huruvida avvikelser påträffats. Revisionskontoret anser att genomförda kontroller skulle kunna beskrivas på ett bättre sätt i redovisningen till nämnd. I den interna kontrollplanen för nuvarande år, 2019, är kontrollmomenten tydligare definierade.

### **Systematiskt brandskyddsarbete vid särskilda boenden för äldre**

Granskningen visar att nämndens systematiska brandskyddsarbete vid särskilda boenden för äldre bör utvecklas. På nämndens vård- och omsorgsboende i egen regi har det bland annat påträffats brister i systematiska kontrollronder. Revisionskontorets rekommendation är att utveckla inventering och analys av brandrisker vid särskilda boenden för äldre.

Förvaltningen har noterat bristerna och har åtgärdat dessa genom att förbättra rutiner för det systematiska brandskyddsarbetet. Rutiner och arbetssätt för egenkontroller har skärpts, utbildningar i brandskydd och boendets rutiner genomförs kontinuerligt för samtlig personal och varje avdelning har brandombud. Brandombuden ansvarar för att säkerställa ett tryggt brandskydd mellan ronderna genom att hålla det systematiska brandskyddsarbetet på den dagliga agendan. Storstockholms brandförsvarsförbund har under året genomfört tillsyn och är tillfreds med det systematiska brandskyddsarbetet.

Förvaltningen har flyttat ansvaret för att följa upp och sammanställa verksamheternas brandskyddssäkerhet, samt att ge stöd i framtagandet av adekvat brandskyddsutbildning, till avdelningen för verksamhetsstöd och arbetet med lokalfrågor.

**Normalms stadsdelsförvaltning**  
Avdelningen för verksamhetsstöd

Sankt Eriksgatan 117  
Box 45075  
10430 Stockholm  
Växel 08-508 090 00  
Fax 08-508 09 099  
anna-carin.wallin@stockholm.se  
stockholm.se

En utbildningsinsats sker till hösten för förvaltningens chefer. En plan ska tas fram för att säkerställa att samtliga utförarverksamheter har brandombud och checklistor, samt att brandskyddstillsyn genomförs.

### Intäktsprocessen

Revisionskontorets granskning visar att det saknas kontroller som säkerställer att samtliga utförda tjänster faktureras.

Från och med augusti 2019 införs nya fördjupade tertialvisa kontroller av intäkterna inom respektive verksamhetsområde.

Förvaltningen arbetar med att ta fram en ny rutin för att säkerställa att alla utförda tjänster faktureras. Äldreomsorgens beställarenhet har genomfört en granskning av rutinerna för handläggning av avgifter vid nya ärenden. En rad ändringar i ansvarsfördelning och arbetsmoment har gjorts för att säkerställa korrekta avgiftsbeslut.

Kontrollprocesser för att säkerställa att fakturering inom intäktsprocessen är fullgjord kommer att tas fram i samband med framtagandet av internkontrollplan 2020.

### Behörigheter i Agresso

Den interna kontrollen bedöms av revisorerna som inte helt tillräcklig när det gäller tilldelning, uppföljning och borttag av behörigheter i Agresso. Nämnden rekommenderas att säkerställa att det finns underskrivna behörighetsblanketter för samtliga användare.

Förvaltningen har under året gjort en översyn av alla behörigheter och säkerställt att underskrivna behörighetsblanketter finns för samtliga användare. Rutin för behörighetshantering finns och efterlevs.

Pirjo Dahlgren-Jespersson

t.f. stadsdelsdirektör

### Bilaga

Årsrapport 2018

## **Attesterat av**

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

<b>Namn</b>	<b>Datum</b>
Pirjo Dahlgren-Jespersson, tf stadsdelsdirektör	2019-06-28
Pirjo Dahlgren-Jespersson, avdelningschef avdelningen för verksamhetsstyrning	2019-06-28