



Handläggare: Lars Wennberg  
Telefon: 08-508 23 064

Till  
Hägersten-Liljeholmens  
stadsdelsnämnd 2013-04-18

## Årsrapport 2012 för Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd

### Förvaltningens förslag till beslut

Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd godkänner förvaltningens tjänsteutlåtande och översänder det som svar till Stadsrevisionen.

Maria Mannerholm  
stadsdelsdirektör

Lars Wennberg  
avdelningschef

### Sammanfattning

Revisionskontorets årsrapport 2012 för Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd visar att det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet är tillfredsställande, att styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig samt att bokslut och räkenskaper är rättvisande. Nämnden delar revisionskontorets bedömningar i rapporten och arbetar med de utvecklingsområden som revisionen anger.

## Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom administrativa avdelningen. De fackliga organisationerna informeras i samverkansgrupp den 2 april 2013.

## Bakgrund

Revisionskontoret har genomfört en granskning av stadsdelsnämndens ekonomi och verksamhet och tagit fram en årsrapport för 2012. Revisorerna överlämnar revisionsberättelsen till kommunfullmäktige. Yttrande önskas senast 30 juni.

## Rapportens slutsatser och bedömningar

### Nämndens resultat

Nämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat bedöms som tillfredsställande. Efter resultatöverföring av resultatenheternas resultat redovisade nämnden ett överskott med 0,1 mnkr. Överskott finns huvudsakligen inom förskoleverksamheten, stöd och service till personer med funktionsnedsättning och administration medan individ- och familjeomsorg, ekonomiskt bistånd och äldreomsorg redovisade underskott. Revisionskontoret bedömer att nämnden under år 2012 i huvudsak har uppfyllt målen för verksamheten. Inom kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet "Förskolor och skolor i Stockholm ska ge barn vad de behöver för att lära och utvecklas" har några årsmål för indikatorer inte helt uppfyllts under året. Dock har samtliga av nämndens egna mål för förskoleverksamheten uppnåtts.

### Styrning, uppföljning och kontroll

Styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Nämnden följer stadens integrerade system för ledning och uppföljning av ekonomi och verksamhet och tillämpar det webbaserade verktyget för att följa upp kommunfullmäktiges mål och indikatorer. Revisionskontoret har granskat nämndens verksamhetsplan för år 2012 och bedömer att nämndens egna mål för verksamhetsområdet ansluter till kommunfullmäktiges mål. I verksamhetsplanen har nämnden utöver de egna nämndmålen fastställt aktiviteter som ska genomföras för att bidra till att uppnå målen och även fastställt några egna indikatorer. Revisionskontoret bedömer att nämndens verksamhetsplan är ett tydligt styrdokument.

Nämndens delegationsordning är ett annat tydligt dokument som anger formalia om beslut och åiterrapportering till nämnden, och där framgår vilka ärenden nämnden har delegerat och till vilken tjänstemannanivå i organisationen beslut får fattas.



Nämnden följer upp och rapporterar ekonomi och verksamhet i enlighet med stadens anvisningar. Rapporteringsmodellen innefattar årligen två tertialrapporter med årsprognoser, ett antal månadsrapporter och en verksamhetsberättelse. Sammanställningen visar att prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god under året. Skillnaden mellan det beräknade utfallet i tertialrapport 2 och bokslutet är endast 0,2 %.

Nämnden har klarat barnomsorgsgarantin för året.

Nämnden har ett aktuellt system för intern kontroll. Systemet ansluter till stadens riktlinjer för nämndernas internkontrollarbete. Nämnden följer upp den interna kontrollen systematiskt för att säkra att den fungerar. Nämndens interna kontroll har bedömts vara tillräcklig. Bedömningen grundas på de granskningar som revisionen har genomfört under året, nämndens styrdokument, hur nämnden arbetar med uppföljning av verksamheten och att nämnden snabbt vidtar åtgärder vid behov.

Nämnden har en i huvudsak tillräcklig intern kontroll i lönehanteringen och att uppgifterna i löneredovisningen i allt väsentligt är aktuella, fullständiga och rättvisande. Bedömningen bygger på en helhetsbedömning av inbyggda kontroller, kontrollrutiner före och efter löneutbetalning samt resultat av registeranalys och verifiering.

Nämndens bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms som rättvisande och är upprättade i enlighet med den kommunala redovisningslagen, god redovisningssed och stadens regler och anvisningar.

### **Förvaltningens synpunkter och förslag**

Förvaltningen delar revisionskontorets bedömningar i rapporten. Förvaltningen arbetar med att öka måluppfyllelsen för de indikatorer som inte uppfylldes helt i årsredovisningen för 2012 samt med de utvecklingsområden som revisionskontoret identifierar i årsrapporten.

### **Bilagor**

1. Årsrapport 2012 för Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd