

Till kommunfullmäktige i
Stockholms stad

Revisionsberättelse för Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd år 2022

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnds verksamhet under år 2022. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Nämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnden ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till kommunfullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnds verksamhetsmässiga resultat bedöms delvis uppfylla kommunfullmäktiges mål. Kommunfullmäktiges inriktningsmål som berör nämndens kärnverksamhet, såsom bland annat trygghet och socialtjänst, uppnås inte. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd från ekonomisk synpunkt ha bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Vidare bedöms nämnden delvis ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt.

Vi bedömer att Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnds interna kontroll i huvudsak har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna är i huvudsak upprättade i enlighet med lagstiftning, god redovisningssed och stadens anvisningar.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.

Stockholm 23 mars 2023

Bosse Ringholm

Stefan Kindborg

Eva Aronsson

Carsten Friberg¹

Lena Karlsson²

Jan Larsén

Sven Lindeberg

Eva Lundberg

Maria Löfgren

Stefan Sjölander

Gunnar Ågren

¹ Carsten Friberg tillträdde sitt uppdrag 2022-10-03 och ersatte tidigare vald revisor som av sagt sig uppdraget.

² Lena Karlsson tillträdde sitt uppdrag 2023-02-20 och ersatte tidigare vald revisor som av sagt sig uppdraget.

Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd

Verksamhet och ekonomi

Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd bedöms från ekonomisk synpunkt ha bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Vidare bedöms nämnden delvis ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt.

Bedömningen grundar sig på att nämndens verksamhetsmässiga resultat för 2022 är delvis förenligt med de mål som kommunfullmäktige fastställt samt på de granskningar som genomförts under året. Nämnden redovisar att den bidrar till att uppfylla två av kommunfullmäktiges tre inriktningsmål. Inriktningsmål 1 ”En modern storstad med möjligheter och valfrihet för alla” bedöms delvis uppfyllt. Inriktningsmålet avser nämndens kärnverksamhet såsom socialtjänst och trygghetsfrågor

Under året har revisionen genomfört granskningar som omfattat nämndens arbete med att bryta socialt utanförskap hos unga samt om nämnden har säkerställt uppföljning av familjehems-placerade barn. Några utvecklingsområden har identifierats, bl.a. att nämnden behöver säkerställa att genomförandeplaner upprättas och används i uppföljning av samtliga familjehemsärenden.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit i huvudsak tillräcklig. Arbetet med den interna kontrollen är en integrerad del i styrning och uppföljning. Vidare finns systematiskt ordnade kontroller i organisation, system, processer och rutiner.

Under året har revisionen genomfört granskningar som omfattat bland annat attesthantering i ekonomisystemet Agresso, intäkts- och inköpsprocessen, förtroendekänsliga poster, löneprocessen samt pensionshantering och -redovisning. Några utvecklingsområden har identifierats, bl.a. att nämnden behöver säkerställa att kontrollerna i löneprocessen genomförs vid rätt tidpunkt samt att det alltid finns en spårbarhet till vem som genomfört kontrollerna och när.

Räkenskaper

Räkenskaperna bedöms i huvudsak vara upprättade i enlighet med lagstiftning, god redovisningssed och stadens anvisningar.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer i föregående års granskningar. De väsentligaste rekommendationerna som återstår att genomföra är att säkerställa korrekt hantering av extra skyddsvärda personuppgifter på fakturabilagor samt redovisning av förtroendekänsliga poster.

Rapportförteckning

Årsrapport 2022 för Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd.