

Till kommunfullmäktige i  
Stockholms stad

## **Revisionsberättelse för Norra innerstadens stadsdelsnämnd år 2023**

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Norra innerstadens stadsdelsnämnds verksamhet för perioden 1 juli 2023 till 31 december 2023. Norra innerstadens stadsdelsnämnd är en sammanläggning av stadsdelsnämnderna Norrmalm och Östermalm. 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.

**Vi bedömer** sammantaget att Norra innerstadens stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

**Vi bedömer** att Norra innerstadens stadsdelsnämnds interna kontroll har varit i huvudsak tillräcklig.

**Vi bedömer** att räkenskaperna i allt väsentligt är upprättade i enlighet med stadens anvisningar.

**Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Norra innerstadens stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.**

Stockholm 25 mars 2024

Stefan Kindborg

Bosse Ringholm

Lola Bodin

Åke Dahlberg

Bengt Hansson

Lena Huss

Carsten Friberg

Tobias Karlsson

Eva Lundberg

Maria Löfgren

Amanj Mala Ali

## Norra innerstadens stadsdelsnämnd

### Verksamhet och ekonomi

Det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet för Norra innerstadens stadsdelsnämnd bedöms, utifrån genomförd granskning, sammantaget som i allt väsentligt tillfredsställande.

Bedömningen grundar sig på om resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt om lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts.

Revisionens granskning visar att det i huvudsak finns grund för nämndens målbedömning, men att utfallen för äldreomsorgens verksamhetsmål inte uppnår fullmäktiges målsättningar.

Under året har revisionen granskat kompetensplanering inom boende med särskild service för vuxna. Nämnden bedöms ha en planering för att säkerställa att personal inom dessa boenden har en tillräcklig kompetens i enlighet med Socialstyrelsens allmänna råd (SOSFS 2014:2) och kommunfullmäktiges direktiv.

### Intern kontroll

Den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen bedöms, utifrån genomförd granskning, vara i huvudsak tillräcklig. Arbetet med den interna kontrollen är en integrerad del i nämndens styrning och uppföljning. Vidare finns systematiskt ordnade kontroller i organisation, system, processer och rutiner.

Under året har revisionen granskat riskbedömningen i samband med sammanläggningen av stadsdelsnämnderna Norrmalm och Östermalm, behörighets- och attesthantering i ekonomisystemet Agresso, löneprocessen, förtroendes känsliga poster samt intäcks- och inköpsprocessen. I granskningarna har inga väsentliga iakttagelser noterats.

### Räkenskaper

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

### Uppföljning av tidigare års granskningar

Tidigare års granskning av stadsdelsnämnderna Norrmalms och Östermalms verksamheter har utmynnat i ett antal rekommendationer. Dessa rekommendationer följs upp inom ramen för årets granskning av Norra innerstadens stadsdelsnämnd.

Nämnden har delvis vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer. Väsentliga rekommendationer som återstår att genomföra är att säkerställa att genomförandeplaner upprättas och används i samtliga ärenden där barn och ungdomar har boendeplacerats samt säkerställa efterlevnad av dataskyddsförordningen

---

### Rapportförteckning

Årsrapport 2023 för Norra innerstadens stadsdelsnämnd.