



Till kommunfullmäktige  
i Stockholms stad

## REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ENSKEDE-ÅRSTA-VANTÖRS STADSDELSNÄMND ÅR 2018

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnds verksamhet under år 2018.

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

Vårt ansvar är att granska och pröva om nämndens verksamhet bedrivits enligt kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen varit tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred 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 Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

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

Stockholm den 20 mars 2019

Ulf Bourker Jacobsson

Amanj Mala-Ali

Håkan Apelkrona

Susanne Jensen-Engström

Bengt Lagerstedt

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Eva Lundberg

Gun Risberg

David Winks

Gunnar Ågren

## **ENSKEDE-ÅRSTA-VANTÖRS STADSDELSNÄMND**

### **Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi**

Sammantaget bedöms att Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att det ekonomiska utfallet ligger i nivå med budget och att det verksamhetsmässiga resultatet i huvudsak är förenligt med kommunfullmäktiges mål.

### **Intern kontroll**

Den samlade bedömningen, grundad på årets granskning, är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Arbetet med den interna kontrollen är integrerat i organisation, system och det löpande arbetet.

Under året har revisorerna bland annat granskat systematiskt kvalitetsarbete inom förskolan, behörighetshantering i ekonomisystemet Agresso, ekonomiskt bistånd och löneprocessen. Granskningarna har inte identifierat några väsentliga avvikelser i den interna kontrollen. Granskning har även genomförts av direktupphandling som visade på brister i den interna kontrollen bl.a. avseende att säkerställa att direktupphandlingar följer LOU och stadens riktlinjer för direktupphandling samt att delegationsordningen efterlevs vad gäller beloppsgränser för direktupphandling.

### **Bokslut och räkenskaper**

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

### **Uppföljning av tidigare års granskningar**

Av de granskningar som följts upp under 2018 har nämnden delvis beaktat revisorernas rekommendationer. De granskningar där rekommendationerna inte åtgärdats i sin helhet är Paraplysystemets säkerhet och ändamålsenlighet samt projektet Trygghet och delaktighet.

---

### **Rapportförteckning**

Årsrapport 2018 för Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd (nr 13, 2018)