



Till kommunfullmäktige  
i Stockholms stad

## **REVISIONSBERÄTTELSE FÖR SERVICENÄMNDEN ÅR 2019**

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat servicenämndens verksamhet under år 2019. 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. 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 servicenämnden 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 servicenämnden och dess enskilda ledamöter.

Stockholm den 26 mars 2020

Ulf Bourker Jacobsson

Bosse Ringholm

Eva Aronsson

Linus Bylund

Barbro Ernemo

Ulf Fridebäck

Carolina Gomez Lagerlöf

Elias Granqvist

Fredrik Jöngren

Magnus Kendel

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Eva Lundberg

Maria Löfgren

Amanj Mala-Ali

Lars Riddervik

Gun Risberg

Michael Santesson

Stefan Sjölander

Gunnar Ågren<sup>1</sup>

<sup>1</sup> Gunnar Ågren har godkänt revisionsberättelsen via e-post då han varit förhindrad att underteckna den.

## **SERVICENÄMNDEN**

### **Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi**

Sammantaget bedöms att servicenämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att det verksamhetsmässiga resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt att lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts.

### **Intern kontroll**

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit 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 revisionskontoret granskat inköpsprocessen, löneprocessen, intäktprocessen, momshantering, behörigheter i ekonomisystemet Agresso, delegationsordning, direktupphandling, behörigheter i verksamhetssystem samt dataskyddsförordningen. Granskningarna har inte identifierat några väsentliga avvikelser i den interna kontrollen. Det finns dock delar som behöver utvecklas, bl.a. gällande intäktprocessen och efterlevnad av dataskyddsförordningen.

### **Bokslut och räkenskaper**

Räkenskaperna bedöms ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning. Räkenskaperna bedöms vara upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed.

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

Nämnden har i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar. Rekommendationen avseende intäktprocessen bedöms vara delvis åtgärdad.

---

## **Rapportförteckning**

Årsrapport 2019 för servicenämnden (nr 10, 2020)