

Till kommunfullmäktige i  
Stockholms stad

## **Revisionsberättelse för Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd år 2023**

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnds verksamhet under år 2023. 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 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.

Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnds verksamhetsmässiga resultat bedöms delvis uppfylla kommunfullmäktiges mål. Nämnden redovisar att inriktningsmålet ”Ett Stockholm med en stabil och hållbar ekonomi med utbildning, jobb och bostäder för alla” delvis har uppnåtts. Vi konstaterar även att flera av kommunfullmäktiges målsättningar för verksamhetsområden som berör stadsdelsnämndens kärnverksamhet uppnås delvis. Det gäller bland annat förskoleverksamheten, socialtjänst och trygghetsarbetet. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

**Vi bedömer** sammantaget att Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd från ekonomisk synpunkt har 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 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 Enskede-Årsta-Vantörs 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

## Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd

### Verksamhet och ekonomi

Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnds ekonomiska resultat bedöms, utifrån genomförd granskning, som i allt väsentligt tillfredsställande. Det verksamhetsmässiga resultatet bedöms som delvis tillfredsställande. Bedömningen grundar sig på om resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt om lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts. Nämnden redovisar att inriktningsmålet ”Ett Stockholm med en stabil och hållbar ekonomi med utbildning, jobb och bostäder för alla” delvis har uppnåtts. Tre av sju verksamhetsmål som hör till inriktningsmålet bedöms vara delvis uppfyllda.

Revisionen konstaterar även att flera av kommunfullmäktiges målsättningar för verksamhetsområden som berör stadsdelsnämndens kärnverksamhet uppnås delvis. Det gäller bland annat förskoleverksamheten, socialtjänst och trygghetsarbetet.

Nämndens ekonomiska utfall avviker med -1 procent mot budget. Revisionen anser att det är av vikt att nämnden analyserar orsaken och vidtar åtgärder för de verksamheter som inte klarat årets budget.

Under året har revisionen även granskat nämndens arbete med att förebygga, förhindra samt hantera hot och våld mot anställda vid gruppboenden för vuxna inom lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Granskningen visar att nämnden har strukturer och rutiner för att förebygga, förhindra och hantera hot och våld. Tillämpningen av vissa rutiner behöver dock stärkas.

### 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 bland annat granskat kvalitetsarbetet i verksamheterna samt intäkts- och inköpsprocessen. Inga väsentliga avvikelser har noterats i granskningarna, men ett förbättringsområde som identifierats är att dokumentationen behöver utvecklas gällande vilka åtgärder som vidtagits för att säkra verksamhetens kvalitet.

Granskning har även skett av individuppföljning inom daglig verksamhet. Granskningen visar att väsentliga avvikelser har noterats gällande arbetet med genomförandeplaner inom daglig verksamhet. Nämnden behöver bland annat säkerställa att individuppföljning genomförs årligen och dokumenteras samt att beställningar och genomförandeplaner används vid individuppföljningar.

### Räkenskaper

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

### Uppföljning av tidigare års granskningar

Revisionen har följt upp hur nämnden har hanterat de rekommendationer som lämnats i tidigare granskningar. Nämnden har delvis vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer i föregående års granskningar. Väsentliga rekommendationer som återstår att åtgärda är att säkerställa att genomförandeplaner upprättas och används i uppföljning av samtliga ärenden gällande placerade barn samt att redovisning av transaktioner som avser representation hanteras enligt stadens anvisningar.

---

## Rapportförteckning

Årsrapport 2023 för Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd.