

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad**REVISIONSBERÄTTELSE FÖR RINKEBY-KISTA STADSDELSNÄMND ÅR
2017**

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Rinkeby-Kista stadsdelsnämnds verksamhet under år 2017.

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 verksamheten delvis har bedrivits på ett ändamålsenligt och tillfredsställande sätt. Fullmäktiges inriktningsmål om ett demokratiskt hållbart Stockholm har delvis uppfyllts. Från ekonomisk synpunkt har verksamheten bedrivits på ett tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.

Stockholm den 13 mars 2018

Ulf Bourker Jacobsson

Amanj Mala-Ali

Håkan Apelkrona

Susann Jensen Engström

Bengt Lagerstedt

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Eva Lundberg

Gun Risberg

David Winks

Gunnar Ågren

RINKEBY-KISTA STADSDELSNÄMND

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd från ekonomisk synpunkt ha bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att nämnden redovisar ett ekonomiskt överskott jämfört med budget. Däremot bedöms det verksamhetsmässiga resultatet inte fullt ut förenligt med kommunfullmäktiges mål. Fullmäktiges inriktningsmål om ett demokratiskt hållbart Stockholm har delvis uppfyllts.

Intern kontroll

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

Revisionskontoret har under året bland annat granskat felaktiga utbetalningar av försörjningsstöd och momshantering. Granskningarna har inte identifierat några väsentliga avvikelser i den interna kontrollen. Nämnden rekommenderas dock att säkerställa att utredningar av felaktiga utbetalningar avseende försörjningsstöd genomförs enligt stadens riktlinjer.

Bokslut och räkenskaper

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

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har i huvudsak beaktat revisorernas synpunkter/rekommendationer i föregående års granskningar. Bland annat kvarstår arbete med implementeringen av ledningssystemet för systematiskt kvalitetsarbete inom individ- och familjeomsorgen.

Rapportförteckning

Årsrapport 2017 för Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd (nr 5, 2018)