



Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR SERVICENÄMNDEN ÅR 2017

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat servicenämndens 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 servicenämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms inte ha varit helt tillräcklig. Bedömningen grundar sig i att revisionskontorets granskningar under 2017 visat på ett antal brister i den interna kontrollen. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för servicenämnden och dess enskilda ledamöter.

Stockholm den 14 mars 2018

Bosse Ringholm

Ulf Bourker Jacobsson

Håkan Apelkrona

Barbro Ernemo

Carolina Gomez Lagerlöf

Birgitta Guntsch

Susann Jensen-Engström

Fredrik Jöngren ¹

Katarzyna Konkol Gullberg

Bengt Lagerstedt

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Eva Lundberg

Inge-Britt Lundin

Amanj Mala-Ali

Lars Riddervik

Gun Risberg

Michael Santesson

David Winks

Gunnar Ågren

¹ Fredrik Jöngren tillträdde 2017-12-11 och undertecknar inte revisionsberättelsen på grund av kort tid på uppdraget. Han har ersatt Caspian Rehbinder som tjänstgjorde under perioden 2017-05-15—2017-12-11 och Andreas Bjerke som tjänstgjorde under perioden 2017-04-01—2017-04-24.

SERVICENÄMNDEN

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att servicenämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Budgeten visar ett överskott om 1,8 mnkr efter resultatöverföring och nämndens verksamhetsmässiga resultat för 2017 är i allt väsentligt förenligt med de mål fullmäktige har fastställt. Vissa avvikelser har dock noterats, bland annat vad gäller medarbetarenkätens resultat och sjukfrånvaron.

Intern kontroll

Nämnden har, med en årlig och strukturerad riskbedömning, förutsättningar för en kontroll som är ändamålsenlig. Den samlade bedömningen, grundad på årets granskning, är dock att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten inte har varit helt tillräcklig. Detta då revisionskontorets granskningar har visat på ett antal avvikelser i den interna kontrollen.

Avvikelser har framförallt identifierats i granskningarna avseende avtalsuppföljning (persontransport) och nämndens delegationsordning. Även i granskningarna av nämndens uppföljning och kontroll av löneutbetalningar, förebyggande arbete mot oegentligheter, systematiska arbetsmiljöarbete för att minska sjukfrånvaron och fakturering av utförda tjänster har vissa avvikelser konstaterats.

Bokslut och räkenskaper

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

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har i huvudsak beaktat revisorernas synpunkter/rekommendationer i föregående års granskningar.

Rapportförteckning

Årsrapport 2017 för servicenämnden (nr 4, 2018)