



Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR SKÄRHOLMENS STADSDELSNÄMND ÅR 2017

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Skärholmens 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 Skärholmens 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 Skärholmens 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

SKÄRHOLMENS STADSDELSNÄMND

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Skärholmens stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att nämnden redovisar ett ekonomiskt överskott jämfört med budget och att det verksamhetsmässiga resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål.

Under året har revisionskontoret granskat stadens mottagande av nyanlända. Ett område som behöver utvecklas är samverkan mellan Intro Stockholm och stadsdelsnämnderna.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen, grundad på årets granskning, är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten i huvudsak är 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.

Under året har revisionskontoret bl.a. granskat nämndens system för kvalitet inom äldreomsorgen, lönehantering samt delegationsordning. Granskningarna har visat att nämnden inte har upprättat ett ledningssystem i enlighet med Socialstyrelsens föreskrift och allmänna råd, att nämnden inte har ett helt fungerande och systematiskt internkontrollarbete avseende lönehanteringen samt att nämnden inte fattat beslut om delegation eller vidaredelegation.

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.

Den rekommendationen som återstår att följa upp är att nämnden kontrollerar att utförare av fritidsverksamhet genomför registerkontroll enligt gällande lagstiftning av den personal som anställs.

Rapportförteckning

Årsrapport 2017 för Skärholmens stadsdelsnämnd (nr 18, 2018)