



Till kommunfullmäktige  
i Stockholms stad

## REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ENSKEDE-ÅRSTA-VANTÖRS STADSDELSNÄMND ÅR 2019

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnds 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 att Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämnden bedöms däremot inte ha bedrivit verksamheten på ett helt ändamålsenligt sätt då fem av tolv mål för verksamheten inte uppnås. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.

Stockholm den 19 mars 2020

Bosse Ringholm

Ulf Bourker Jacobsson

Eva Aronsson

Elias Granqvist

Magnus Kendel

Sven Lindeberg

Eva Lundberg

Maria Löfgren

Gun Risberg

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.

## **ENSKEDE-ÅRSTA-VANTÖRS STADSDELSNÄMND**

### **Verksamhet och ekonomi**

Revisionen bedömer att Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd från ekonomisk synpunkt har bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att fullmäktiges mål om budgetföljsamhet uppnåtts. Nämnden bedöms däremot inte ha bedrivit verksamheten på ett helt ändamålsenligt sätt, då det verksamhetsmässiga resultatet inte är helt förenligt med kommunfullmäktiges mål. Nämnden redovisar att endast sju av tolv verksamhetsmål uppnåtts.

En granskning har genomförts av nämndens arbete med att förebygga och uppmärksamma psykisk ohälsa bland äldre personer. Granskningen visar bland annat att nämnden inte har bedrivit ett uppsökande arbete i enlighet med fastställda rutiner samt att information om den förebyggande verksamheten inte har getts till samtliga hemtjänstutförare. En uppföljande granskning har också gjorts av nämndens ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete. Uppföljningen visar att nämnden har vidtagit åtgärder utifrån 2017 års rekommendationer.

### **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 revisionen granskat implementering av dataskyddsförordningen som bland annat visar att nämnden bör säkerställa att informationsklassificering genomförs av informationstillgångar. En granskning har också gjorts av nämndens delegationsordning och återrapportering till nämnd av beslut som fattas på delegation. Resultatet av granskningen visar att nämndens delegationsordning och återrapportering inte helt överensstämmer med kommunallagens bestämmelser.

### **Räkenskaper**

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

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

Nämnden har vidtagit åtgärder utifrån revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar. Den väsentligaste rekommendationerna som återstår att genomföra är att utveckla kontrollen av behörighetshandlingen avseende sociala system samt genomföra kontroller av beslut fattade på delegation

---

### **Rapportförteckning**

Årsrapport 2019 för Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd (nr 21, 2020)