



Till kommunfullmäktige  
i Stockholms stad

## REVISIONSBERÄTTELSE FÖR KUNGSHOLMENS STADSDELSNÄMND ÅR 2019

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Kungsholmens 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 sammantaget att Kungsholmens 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 Kungsholmens 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.

## **KUNGS HOLMENS STADSDELSNÄMND**

### **Verksamhet och ekonomi**

Sammantaget bedöms att Kungsholmens stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på om det verksamhetsmässiga resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt att lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts.

Under året har revisionen granskat det systematiska kvalitetsarbetet inom socialtjänsten. Nämnden rekommenderas bland annat att utveckla arbetet med egenkontroller och avvikelserapportering samt att stärka kännedomen om rapporteringsskyldighet enligt lex Sara.

### **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 genomfört granskningar som bland annat omfattat nämndens delegationsordning, följsamhet till dataskyddsförordningen och uppföljning av parkentreprenader. Revisionens granskningar har visat att nämnden behöver utveckla styrning och uppföljning av arbetet med att efterleva dataskyddsförordningen. Nämnden behöver även vidta åtgärder för att säkerställa följsamheten till kommunallagens bestämmelser om delegation. Gällande parkentreprenader bör planeringen och dokumentationen av uppföljningen av driftentreprenörens arbete utvecklas.

I övriga granskningar som revisionen genomfört under året har den interna kontrollen i granskad rutin/process bedömts som i huvudsak tillräcklig.

### **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 i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar. Den väsentligaste rekommendationen som återstår att genomföra avser att stärka kontrollen av att beslut fattas med stöd av delegation.

---

### **Rapportförteckning**

Årsrapport 2019 för Kungsholmens stadsdelsnämnd (nr 25, 2020)