



Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR RINKEBY-KISTA STADSDELSNÄMND ÅR 2019

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Rinkeby-Kista 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 revisionsd 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 Rinkeby-Kista 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 Rinkeby-Kista 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 Ågren¹

¹ Gunnar Ågren har godkänt revisionsberättelsen via e-post då han varit förhindrad att underteckna den.

RINKEBY-KISTA STADSDELSNÄMND

Verksamhet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd i allt väsentligt ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundas på granskning av nämndens redovisning i verksamhetsberättelsen vad gäller måluppfyllelse och ekonomiskt utfall samt på övriga granskningar som genomförts under året.

Under året har en granskning genomförts av stadens arbete för att minska risken för att barn och unga hamnar i missbruk och kriminalitet. Vissa utvecklingsområden har identifierats. Bland annat utredningstider, styrning och uppföljning av arbetet med stadens ANDT-program samt en samlad analys av socialtjänstens utbud av insatser för barn och unga som befinner sig i riskzonen. Revisionen har även granskat nämndens arbete för att öka inskrivningsgraden i förskolan. Nämnden bedöms i huvudsak bedriva ett systematiskt arbete för att öka inskrivningsgraden. Vidare har en uppföljande granskning av nämndens kvalitetsledningssystem inom individ- och familjeomsorgen genomförts. Nämnden bedöms delvis ha vidtagit åtgärder utifrån rekommendationerna i den tidigare granskningen.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten i huvudsak 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 bland annat granskat nämndens implementering av dataskyddsförordningen samt delegationsordning och återrapportering av delegationsbeslut. Några utvecklingsområden har identifierats. Det gäller bland annat styrning och uppföljning av arbetet med att efterleva dataskyddsförordningen samt anmälan och systematisk uppföljning och kontroll av delegationsbeslut.

Övriga granskningar som revisionen genomfört av nämndens interna kontroll har omfattat inköpsprocessen, intäktsprocessen, behörighets- och attesthantering i Agresso, kontroll av löneutbetalningar samt en uppföljande granskning av felaktiga utbetalningar av försörjningsstöd. Den interna kontrollen i granskade processer och rutiner bedöms vara 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 delvis vidtagit åtgärder utifrån revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar. De väsentligaste rekommendationer som återstår att genomföra avser delegationsordningen samt nämndens kvalitetsledningssystem inom individ- och familjeomsorgen.

Rapportförteckning

Årsrapport 2019 för Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd (nr 27, 2020)