

Handläggare
Eva Debels
Telefon: 08-508 290 62

Till
Valnämnden

Yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2023 för valnämnden

Kansliets förslag till beslut

Valnämnden överlämnar kansliets tjänsteutlåtande som sitt yttrande över revisorernas årsrapport för 2023

Sammanfattning

Stadsrevisionen har överlämnat sin slutrapport avseende sin granskning av nämndens verksamhet under 2023. I rapporten redovisas resultat och bedömningar utifrån revisionskontorets granskningar avseende verksamhet och ekonomi. Revisionen har även granskat den interna kontrollen, räkenskaperna och gjort en uppföljning av tidigare granskningar.

Valnämnden ska innan den 28 juni 2024 yttra sig över stadsrevisionens årsrapport.

Bakgrund

Den kommunala revisionen är kommunfullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivits i nämnder och bolag. Stadsrevisionen i Stockholms stad granskar nämnders och styrelser ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt kommunfullmäktiges uppdrag. Stadsrevisionen omfattar både de förtroendevalda revisorerna och revisionskontoret.

I årsrapporten för nämnder och bolagsstyrelser sammanfattar stadsrevisionen det gångna årets bedömningar av verksamheten. Stadsrevisionen har överlämnat sin slutrapport avseenden sin granskning av nämndens verksamhet under 2023, se bilaga. I årsrapporten redovisas det samlade resultatet av revisionsarbetet rörande valnämndens verksamhet 2023.

Ärendet

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhet och ekonomi
- Intern kontroll
- Räkenskaper

Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnden är tillräcklig.

Revisionen har utförts enligt kommunallagen, andra tillämpliga lagar, reglementet för stadsrevisionen samt god revisionsd i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning av nämndens verksamhet.

I rapporten redovisas resultat och bedömningar utifrån revisionsårets granskningar. En uppföljning av i vilken utsträckning nämnden åtgärdat rekommendationer i tidigare års granskningar redovisas översiktligt i rapporten och mer detaljerat i bilaga.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av valnämndens kansli

Kansliets synpunkter och förslag

Verksamhet och ekonomi

Kansliet konstaterar att stadsrevisionen i sin granskning av valnämndens verksamhet funnit att verksamheten i allt väsentligt bedrivits på ett ändamålsenligt sätt. Av kommunfullmäktiges fem mål är ett delvis uppfyllt. Det som redovisas delvis uppfyllt är ”Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd”. Anledningen är att indikatorn som mäter prognossäkerhet jämför med tertial 2 delvis uppfylls. Kansliet har förklarat avvikelsen på ett tillfredsställande sätt. Revisionskontoret finner därmed att det finns grund för nämndens målbedömning.

Intern kontroll

Stadsrevisionen gör den samlade bedömningen att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten i huvudsak har varit tillräckligt.

Av året GDPR-rapport, rekommenderas nämnden att ta fram egna rutiner och riktlinjer för dataskyddsarbetet samt anpassa dessa till nämndens arbete. Vidare rekommenderar DSO att nämnden informationsklassificerar Kaskelot, då vissa förändringar skett sedan senaste klassificeringen.

Vidare noterar revisionskontoret att nämnden i sin interkontrollplan inte skilt delar av nämndens kontroller från de systematiska kontrollerna. Nämnden bör därför formulera kontrollaktiviteterna

tydligare. Detta för att möjliggöra en uppföljning och systematik dokumentation av de kontroller som görs av identifierade risker. Kansliet har noterat revisionskontoret påpekanden och kommer under verksamhetsåret att åtgärda dessa.

Räkenskaper

Avseende valnämndens räkenskaper bedöms dessa vara upprättade i enlighet med lagstiftning, god redovisningssed och stadens anvisningar. Kansliet köper alla dessa tjänster från serviceförvaltningen och kan konstatera att förvaltningen gör ett mycket bra arbete.

Uppföljning av tidigare års granskning

Uppföljningen visar att nämnden har vidtagit de åtgärder som krävs utifrån revisionens tidigare rekommendationer.

Bilagor

Stadsrevisionens årsrapport 2023 för valnämnden