

Till kommunfullmäktige i
Stockholms stad

Revisionsberättelse för Järva stadsdelsnämnd år 2023

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Järva stadsdelsnämnds verksamhet för perioden 1 juli 2023 till 31 december 2023. Järva stadsdelsnämnd är en sammanläggning av stadsdelsnämnderna Spånga-Tensta och Rinkeby-Kista. 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. Nämnden ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till kommunfullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 Järva stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att Järva stadsdelsnämnds interna kontroll har varit i huvudsak tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är upprättade i enlighet med stadens anvisningar.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Järva stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.

Stockholm 25 mars 2024

Stefan Kindborg

Bosse Ringholm

Lola Bodin

Åke Dahlberg

Bengt Hansson

Lena Huss

Carsten Friberg

Tobias Karlsson

Eva Lundberg

Maria Löfgren

Amanj Mala Ali

Järva stadsdelsnämnd

Verksamhet och ekonomi

Det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet för Järva stadsdelsnämnd bedöms, utifrån genomförd granskning, sammantaget som i allt väsentligt tillfredsställande.

Bedömningen grundar sig på om resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt om lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts.

Under året har revisionen granskat det trygghetsskapande arbetet, tillämpning av Arbetsmiljöverkets krav avseende riskbedömning inför sammanläggningen samt kontinuitetsplanering vid händelse av it-avbrott på LSS- och äldreboenden. Av genomförda granskningar noteras inga väsentliga iakttagelser.

Intern kontroll

Den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen bedöms, utifrån genomförd granskning, vara i huvudsak tillräcklig. Arbetet med den interna kontrollen har setts över för att anpassas till den nya organisationen och implementering pågår. Förvaltningen arbetar med att skapa förvaltningsgemensamma processer och rutiner. Vissa processer och rutiner att anpassa till den nya organisationen.

Under året har revisionen bland annat granskat löneprocessen och förtroendekänsliga poster. Avvikelse har noterats vad gäller förtroendekänsliga poster. Nämnden rekommenderas därför att säkerställa att stadens anvisningar och regler följs vad gäller redovisning av transaktioner som avser representation.

Räkenskaper

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara upprättade i enlighet med stadens anvisningar.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Tidigare års granskning av stadsdelsnämnderna Spånga-Tensta och Rinkeby-Kistas verksamheter har utmynnat i ett antal rekommendationer. Dessa rekommendationer har följts upp inom ramen för årets granskning av Järva stadsdelsnämnd.

Nämnden har i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer. Väsentliga rekommendationer som återstår att åtgärda är att säkerställa att dokumentation och uppföljning av vårdplaner samt genomförandeplaner vid placering av barn och unga på HVB genomförs.

Rapportförteckning

Årsrapport 2023 för Järva stadsdelsnämnd.