

**Handläggare**  
Eva Debels  
Telefon: 08-508 290 62**Till**  
Valnämnden

## Yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2020 för valnämnden

### Kansliets förslag till beslut

Valnämnden överlämnar kansliets tjänsteutlåtande som sitt yttrande över revisorernas årsrapport för 2020

### Sammanfattning

Stadsrevisionen har överlämnat sin slutrapport avseende sin granskning av nämndens verksamhet under 2020. 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 30 juni 2021 yttra sig över stadsrevisionens årsrapport.

### Bakgrund

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

I årsrapporter för nämnder och bolagsstyrelser sammanfattar stadsrevisionen det gånga årets bedömningar av verksamheten. Stadsrevisionen har överlämnat sin slutrapport avseenden sin granskning av nämndens verksamhet under 2020, bilaga 1. I årsrapporten redovisas det samlade resultatet av revisionsarbetet rörande valnämndens verksamhet 2020.

### Ärendet

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhet och ekonomi
- Intern kontroll
- Räkenskaper

### *Verksamhet och ekonomi*

Sammantaget bedöms att valnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Bedömningen grundar sig på om det verksamhetsmässiga resultatet är förenlig med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt om lagstiftningen andra föreskrifter efterlevts.

### *Intern kontroll*

Den samlade bedömningen är att nämnden styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten inte har varit helt tillräcklig. Uppföljning av antagen internkontrollplan har inte gjorts systematiskt. Därtill bör prognosarbetet utvecklas.

### *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.

## **Ärendets beredning**

Ärendet har beretts av valnämndens kansli

## **Kansliets synpunkter och förslag**

Kansliet konstaterar att stadsrevisionen i sin granskning av valnämndens verksamhet, ekonomi och räkenskap inte funnit någon anledning till att kritisera nämnden. Vidare konstaterar revisorerna att nämnden vidtagit de åtgärder som krävdes utifrån föregående års granskning.

Stadsrevisionen finner dock att valnämnden brister i den interna kontrollen och att prognosarbetet bör utvecklas. Kansliet har sedan april en överenskommelse med serviceförvaltningen om att köpa tjänster för att stärka den interna kontrollen och hjälp med prognoser. Kansliet kommer att ha månatliga avstämningar med serviceförvaltningen samt att förvaltningen kommer att genomföra stickprovskontroller av nämndens fakturor för att säkerställa att de är rätt. Överenskommelsen har även stämts av med nämndens controller vid stadsledningskontoret.

## **Bilagor**

Stadsrevisionens årsrapport 2020 för valnämnden