

**REVISIONSBERÄTTELSE**  
**FÖR**  
**SKÄRHOLMENS STADSDELSNÄMND ÅR 2011**

Vi har granskat Skärholmens stadsdelsnämnds verksamhet under år 2011.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente.

Vi bifogar en redogörelse för resultatet av granskningen.

Vi tillstyrker att Skärholmens stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 14 mars 2012

Bosse Ringholm

Bengt Lagerstedt

Jan Demuth

Birgitta Guntzsch

Barbro Hedman

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Amanj Mala-Ali

Lars Riddervik

Michael Santesson

David Winks

# SKÄRHOLMENS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2011

## **Ekonomiskt och verksamhetsmässigt resultat är inte helt tillfredsställande**

Nämnden redovisar ett nettounderskott om 2,1 mnkr före resultatöverföringar. Större underskott redovisas inom verksamheterna för äldreomsorg, individ- och familjeomsorg för barn och unga samt för ekonomiskt bistånd. Efter resultatöverföringar redovisar nämnden ett överskott om 0,3 mnkr.

Revisorerna bedömer att nämnden under år 2011 inte helt har nått kommunfullmäktiges mål för verksamheten. Nämnden redovisar avvikelser mot årsmålen för fullmäktiges indikatorer inom bl. a verksamhetsområdena kvalitet inom stadens omsorgsverksamheter och att invånarna i Stockholm ska vara eller bli självförsörjande. Vidare bedöms att nämnden i huvudsak har uppfyllt sina egna mål och uppnått i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

## **Styrning, uppföljning och kontroll är tillräcklig**

Nämndens styr- och uppföljningsdokument är upprättade i enlighet med kommunstyrelsens anvisningar. Prognossäkerheten bedöms som god vad gäller nämndens nettokostnader före och efter resultatöverföring.

Verksamhetsstyrningen bedöms ske på ett systematiskt och likartat sätt inom nämndens olika verksamhetsområden. Uppföljningen av såväl verksamhet som ekonomi sker på ett regelmässigt sätt. Arbetet med nämndens internkontrollplan har utvecklats.

Revisorernas bedömning baseras även på genomförda granskningar under året. Dessa visar att den interna kontrollen i flertalet granskade processer är tillräcklig, bl.a. vad gäller lönehanteringen och redovisning av mervärdesskatten. I några fall bör förbättringar vidtas. Detta gäller bl.a. kvalitetssäkringen av de uppgifter som registreras i Paraplysystemet.

Revisorerna har granskat insatserna för vuxna med missbruksproblem. Nämnden har enligt revisorernas bedömning inte helt tillfredsställande system och rutiner för att fånga upp personer som är i behov av stöd och hjälp för missbruksproblematik. Vidare finns det brister i uppföljning och kontroll av de insatser som ges. Samarbetet såväl externt med psykiatrien som internt med enheten för ekonomiskt bistånd behöver utvecklas.

## **Bokslut och räkenskaper är rättvisande**

Skärholmens stadsdelsnämnds bokslut och räkenskaper för år 2011 är rättvisande.

---

Rapportförteckning

Årsrapport 2011 för Skärholmens stadsdelsnämnd (nr 18, mars 2012)

Insatser för vuxna med missbruksproblematik (nr 11, december 2011)