

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÖSTERMALMS STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Östermalms stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.


Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed 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 Östermalms 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 Östermalms stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 19 mars 2015



Bosse Ringholm



Bengt Lagerstedt



Jan Demuth



Birgitta Guntsch



Barbro Hedman



Sven Lindeberg



Ulla-Britt Lingvåhnerus



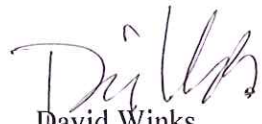
Amanj Mala-Ali



Lars Riddervik



Michael Santesson



David Winks

ÖSTERMALMS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att Östermalms stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämnden redovisar ett överskott med 21 mnkr efter resultatenheternas överföringar jämfört med budget. Den största avvikelsen finns inom verksamhetsområdet äldreomsorg, vilket i huvudsak beror på färre utnyttjade platser i vård- och omsorgsboende.

Alla kommunfullmäktiges verksamhetsmål bedöms vara uppfyllda utom två mål som är delvis uppfyllda. Avvikelserna beror till stor del på resultatet i brukarundersökningen och medarbetarundersökningen samt på nämndens sjukfrånvaro. Vidare har nämnden i huvudsak uppfyllt sina egna mål och i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden bedöms ha en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med nämndens månads- och tertialrapporter.

Vissa mindre brister har dock noteras avseende den interna kontrollen i genomförda fördjupade granskningar. Dock är sammantaget de brister som noterats inte av sådan omfattning att det väsentligen påverkar bedömningen av nämndens internkontroll.

Bokslut och räkenskaper

Revisorerna bedömer att bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed.

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Östermalms stadsdelsnämnd (nr 11, 2015)