



Till kommunfullmäktige  
i Stockholms stad

## REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÖSTERMALMS STADSDELSNÄMND ÅR 2015

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Östermalms stadsdelsnämnds verksamhet under år 2015.

Nämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Den ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till kommunfullmäktige.

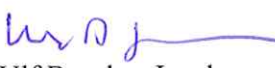
Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivits enligt kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen varit tillräcklig.

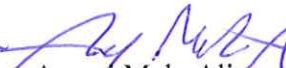
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.


Vi bedömer sammantaget att 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 16 mars 2016


  
Ulf Bourker Jacobsson


  
Amanj Mala-Ali


  
Håkan Apelkrona


  
Susann Jensen-Engström


  
Bengt Lagerstedt

  
Sven Lіндеberg

  
Eva Lundberg

  
Gun Risberg

  
David Winks

  
Gunnar Ågren

Revisor Ellinor Fornebrant har tjänstgjort under perioden 2015-01-01- 2016-01-25.

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2015.

## **ÖSTERMALMS STADSDELSNÄMND**

### **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 20,2 mnkr efter resultatenheternas överföringar jämfört med budget. De största avvikelserna finns inom verksamhetsområdena äldreomsorg (+10 mnkr) och socialtjänst (+8,7 mnkr). Avvikelseberor i huvudsak på färre utnyttjade platser i vård- och omsorgsboende, höjda schabloner för prestationsrelaterade insatser samt på minskade utbetalningar av försörjningsstöd.

Alla kommunfullmäktiges verksamhetsmål bedöms vara uppfyllda utom tre mål som är delvis uppfyllda. Avvikelseberor 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**

Bokslut och räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed.

---

Rapportförteckning

Årsrapport 2015 för Östermalms stadsdelsnämnd (nr 11, 2016)