



Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÄLVSJÖ STADSDELSNÄMND ÅR 2015

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Älvsjö 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 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 Älvsjö 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 Älvsjö 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 Lindeberg


Eva Lundberg


Gun Risberg


David Winks


Gunnar Ågren

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

ÄLVSJÖ STADSDELSNÄMND

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Älvsjö stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Bedömningen grundar sig på att det ekonomiska utfallet ligger i nivå med budget och att fullmäktiges övriga verksamhetsmål i huvudsak nås. De verksamhetsmål som bedöms delvis uppfyllda omfattar mål för byggande av bostäder med särskild service, hållbara transporter samt bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor. Revisorerna bedömer att det är tveksamt om målet för äldreomsorgen uppfylls eftersom underliggande indikatorer till stora delar inte uppnås.

I de granskningar som revisorerna har genomfört av verksamhetens ändamålsenlighet har det noterats brister inom nämndens arbete med sjukfrånvaron. Dock bedöms inte bristerna vara av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens verksamhetsmässiga resultat.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Det finns en ändamålsenlig styrning och kontroll av ekonomi och verksamhet. Nämnden har ekonomiska underskott inom individ- och familjeomsorgen även detta år. Nämndens vidtagna åtgärder för att minska underskotten i verksamheten har ännu inte givit effekt. Prognossäkerheten i nämndens tertiärrapportering har varit god under året.

I de granskningar som revisorerna har genomfört av nämndens interna kontroll har det noterats vissa brister. Nämnden har genomfört en otillåten direktupphandling för städavtal och följer därmed inte lagen om offentlig upphandling (LOU). Bristerna bedöms dock inte vara av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll.

Bokslut och räkenskaper

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