



Till kommunfullmäktige  
i Stockholms stad

## REVISIONSBERÄTTELSE FÖR FARSTA STADS- DELSNÄMND ÅR 2016

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Farsta stadsdelsnämnds verksamhet under år 2016.

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 och pröva 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 revisionsordning 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 Farsta 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 kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Farsta stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.

Stockholm den 16 mars 2017

  
Ulf Bourker Jacobsson

  
Amanj Mala-Ali

  
Håkan Apelkrona

  
Susann Jensen-Engström

  
Bengt Lagerstedt

  
Sven Lindeberg

  
Ulla-Britt Ling-Vannerus

  
Eva Lundberg

  
Gun Risberg

  
David Winks

  
Gunnar Ågren

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2016.

## **Farsta stadsdelsnämnd**

### **Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi**

Sammantaget bedöms att Farsta stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens resultat för 2016 bedöms i allt väsentligt vara förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Nämndens ekonomiska utfall är i nivå med budgeten.

### **Intern kontroll**

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Nämndens system för intern kontroll är aktuellt. De kontrollaktiviteter som beslutats i nämndens internkontrollplan har genomförts och avrapporterats i verksamhetsberättelsen. De brister som noterats i kontrollerna har åtgärdats eller planeras att bli åtgärdade. Nämndens prognossäkerhet har under året varit god.

Stadsrevisionen har genomfört ett antal granskningar av nämndens interna kontroll. Granskningarna har bland annat omfattat kundfakturering av barnomsorgsavgifter, lönerutin med fokus på faktorer som påverkar löneskulden samt handläggning och dokumentation i enlighet med DUR för personer med funktionsnedsättning. Några brister har noterats i samband med granskningarna, men de är inte av den omfattningen att de påverkar den sammanfattande bedömningen av nämndens interna kontroll.

### **Bokslut och räkenskaper**

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

### **Uppföljning av tidigare års granskningar**

Nämnden har i huvudsak beaktat revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar.

---

Rapportförteckning

Årsrapport 2016 för Farsta stadsdelsnämnd (nr 15, 2017)