



Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÖSTERMALMS STADSDELSNÄMND ÅR 2016

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Östermalms 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 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 kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Östermalms stadsdelsnämnds 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.

ÖSTERMALMS STADSDELSNÄMND

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

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

Nämnden redovisar ett överskott på 42,9 mnkr efter resultatenheternas överföringar jämfört med budget. De största budgetavvikelserna finns inom verksamhetsområdena äldreomsorg och socialtjänst. Kommunfullmäktiges verksamhetsmål bedöms i allt väsentligt vara uppfyllda.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Nämnden bedöms ha en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med nämndens månads- och tertialrapporter. Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit bristfällig under året.

Vissa brister har noterats avseende den interna kontrollen i de granskningar som genomförts under året. Sammantaget är dessa brister inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndernas interna kontroll.

Bokslut och räkenskaper

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

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har i allt väsentligt beaktat revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar.

Rapportförteckning

Årsrapport 2016 för Östermalms stadsdelsnämnd (nr 11, 2017)