



Handläggare: Ulrika Klemets
Telefon: 08-508 09077

Till
Norrmalms stadsdelsnämnd

Revisorernas årsrapport 2009 för Norrmalms stadsdelsnämnd – svar på remiss

Förslag till beslut

Remissen besvaras med stadsdelsförvaltningens tjänsteutlåtande.

Christina Rapp-Lundahl
stadsdelsdirektör

Sammanfattning

Stadsrevisionen har överlämnat revisionsberättelse för 2009 till stadsdelsnämnden för yttrande. Revisionskontoret bedömer att det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet är tillfredsställande samt att stadsdelsnämndens styrning, uppföljning och kontroll är tillräcklig. Nämnden har i huvudsak nått de av kommunfullmäktige beslutade målen för verksamheten. Revisionskontoret bedömer också att bokslut och räkenskaperna i huvudsak är rättvisande.

Nämndens interna kontroll är tillräcklig men utvecklingsområden finns. Säkerheten i nämndens ekonomiska prognoser har varit god vad gäller nettokostnader däremot bör prognoserna utvecklas vad gäller kostnader och intäkter.



Ärendets beredning

Ärendet har beretts på ekonomiavdelningen i samråd med övriga avdelningar.

Bakgrund

Revisorerna för Norrmalms stadsdelsnämnd har avslutat revisionen av nämndens verksamhet under år 2009. Nämndens yttrande ska vara revisorerna tillhanda senast den 30 juni 2010. Årsrapporten bifogas ärendet.

Revisorerna bedömer att stadsdelsnämndens ekonomiska resultat är tillfredställande. För 2009 redovisar nämnden ett överskott på 5,0 mnkr före och 3,1 mnkr efter resultatfonder.

Nämnden har nått de av kommunfullmäktige beslutade målen för verksamheten med undantag av verksamhetsmålet om jobb i stället för bidrag. Revisorerna bedömer också att nämnden har uppfyllt sina egna mål och uppnått i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Revisorerna bedömer att nämndens egna mål i verksamhetsplanen för 2009 ansluter till kommunfullmäktiges mål. Vidare bedömer revisorerna att nämnden har arbetat aktivt för att utveckla styrning och ledning under året, vilket har bidragit till en tillfredsställande budgethållning.

Prognossäkerheten i nämndens ekonomiska rapportering har varit god under året vad gäller driftbudgetens nettokostnader. Däremot bör arbetssätt utvecklas för att bättre säkerställa utfallet av kostnader och intäkter.

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll är tillräcklig. Dock finns utvecklingsområden. Arbetssätten måste utvecklas ytterligare för att säkerställa att det finns ett fungerande kontrollsystem på alla nivåer. Även några av granskningarna visar på att det finns behov av att förbättra uppföljningen och kontrollen.

Revisorerna bedömer att Norrmalms stadsdelsnämnds bokslut och räkenskaper för år 2009 i huvudsak är rättvisande.



Förvaltningens synpunkter

Förvaltningen delar i huvudsak revisorernas bedömningar i årsrapporten. Några av de utvecklingsområden som identifieras i rapporten har redan beaktats i samband med verksamhetsplanen för 2010. Ytterligare utvecklingsarbete utifrån revisorernas synpunkter sker under 2010. Vad gäller prognossäkerheten har ekonomiavdelningen utvecklat uppföljningsmetoderna för att bättre prognostisera utfallet av kostnader och intäkter.

Arbetet med att utveckla den interna kontrollen fortsätter. I maj genomfördes en utvecklingsinsats för alla chefer, i syfte att öka insikten om betydelsen av god kontroll som en del av styrning och ledarskap. Risk- och väsentlighetsanalyser har i verksamhetsplanerna för 2010 upprättats på enhetsnivå, vilket inte genomfördes 2009. Inför verksamhetsplan 2011 planeras ytterligare utveckling på enhetsnivå med krav på att handlingsplaner upprättas utifrån identifierade risker.

Bilaga

1. Revisionsberättelse för Norrmalms stadsdelsnämnd år 2009