

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÖSTERMALMS STADSDELSNÄMND ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Östermalms stadsdelsnämnds verksamhet under år 2013.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

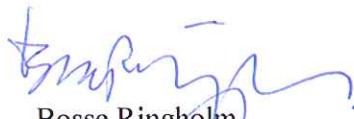
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet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

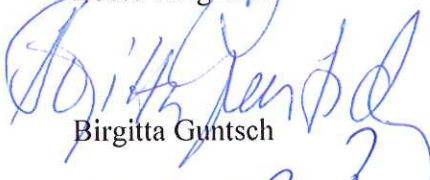
Vi tillstyrker att Östermalms stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

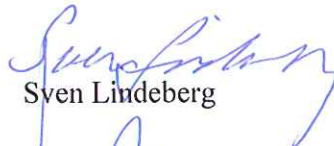

Bosse Ringholm

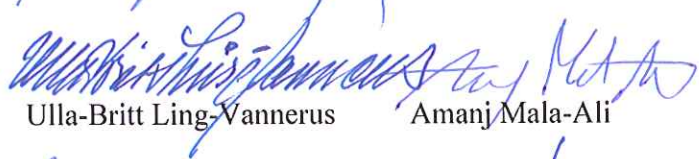

Bengt Lagerstedt


Jan Demuth

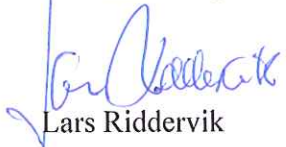

Birgitta Guntzsch


Barbro Hedman


Sven Lindeberg


Ulla-Britt Ling-Vannerus


Amanj Mala-Ali


Lars Riddervik


Michael Santesson


David Winks

ÖSTERMALMS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

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 med 22,3 mnkr före resultatöverföringar jämfört med budget. Efter resultatenheternas överföringar uppvisar nämnden ett överskott med 21 mnkr jämfört med budget.

Alla kommunfullmäktiges verksamhetsmål bedöms vara helt uppfyllda utom ett som är delvis uppfyllt. Avvikelsen beror till stor del på resultatet i brukarenkäten. 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 brister har dock noteras avseende den interna kontrollen bl.a. vad det gäller känslig information i ekonomisystemet och interna och externa projektmedel för särskilda insatser/utvecklingsområden. Dock är sammantaget de brister som noterats inte av sådan omfattning att de påverkar bedömningen av nämndens totala internkontroll.

Bokslut och räkenskaper

Revisorerna bedömer att bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed.

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för Östermalms stadsdelsnämnd (nr 11, 2014)