



Till kommunfullmäktige  
i Stockholms stad

## REVISIONSBERÄTTELSE FÖR BROMMA STADSDELSNÄMND ÅR 2018

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat Bromma stadsdelsnämnds verksamhet under år 2018.

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 revisionsred 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 att Bromma stadsdelsnämnd delvis bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Endast 15 av kommunfullmäktiges 26 mål för verksamhetsområdet har uppfyllts. Vi bedömer att nämnden från ekonomisk synpunkt ha bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Bromma stadsdelsnämnd och dess enskilda ledamöter.

Stockholm den 20 mars 2019

Ulf Bourker Jacobsson

Amanj Mala-Ali

Håkan Apelkrona

Susanne Jensen-Engström

Bengt Lagerstedt

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Eva Lundberg

Gun Risberg

David Winks

Gunnar Ågren

## **BROMMA STADSDELSNÄMND**

### **Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi**

Sammantaget bedöms Brommas stadsdelsnämnd från ekonomisk synpunkt ha bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att det ekonomiska utfallet ligger i nivå med budget. Däremot bedöms det verksamhetsmässiga resultatet inte vara helt förenligt med kommunfullmäktiges mål. I verksamhetsberättelsen redovisar nämnden att den bidrar till att uppfylla de fyra inriktningsmålen. Nämnden bedömer däremot att endast 15 av kommunfullmäktiges 26 mål för verksamhetsområdet har uppfyllts.

### **Intern kontroll**

Den samlade bedömningen, grundad på årets granskning, är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Arbetet med den interna kontrollen är integrerat i organisation, system och det löpande arbetet.

Under året har revisorerna bland annat granskat kontinuitet inom hemtjänsten, försörjningsstöd, inköpsprocessen och löneprocessen. Granskningarna har inte identifierat några väsentliga avvikelser i den interna kontrollen. Några utvecklingsområden har dock identifierats, bl.a. avseende att säkerställa att det finns kontinuitet i utförandet av beviljade hemtjänstinsatser.

### **Bokslut och räkenskaper**

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

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

Tidigare års granskning av nämndens verksamhet har utmynnat i ett antal rekommendationer. Revisionen följer löpande upp och bedömer hur nämnden har beaktat rekommendationerna.

Av de granskningar som följts upp under 2018 har nämnden i huvudsak beaktat revisionens rekommendationer.

---

### **Rapportförteckning**

Årsrapport 2018 för Bromma stadsdelsnämnd (nr 8, 2019)