

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

FASTIGHETSNÄMNDEN ÅR 2014

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat fastighetsnämndens verksamhet under år 2014.

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 fastighetsnämnden 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 fastighetsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 18 mars 2015

Bengt Leijon

Håkan Apelkrona

Bengt Akalla

Andreas Bjerke

Ulf Bourker Jacobsson

Bo Dahlström

Barbro Ernemo

Gun Risberg

Siv Rodin

FASTIGHETSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

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

Bedömningen grundar sig på att nämnden redovisar ett nettoresultat efter avkastningskrav på -7,3 mnkr, vilket är 7,4 mnkr bättre än budget. Orsaken till utfallet är i huvudsak ökade intäkter för arbeten som utförts. Vidare uppnår nämnden i huvudsak fullmäktiges verksamhetsmål. Granskningen av samverkan mellan fastighetskontoret och idrottsförvaltningen visade på att samverkan och dialog vid underhåll i idrottsanläggningar kan förbättras.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Nämnden har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med nämndens månads- och tertialrapporter. Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har inte varit helt tillräcklig under året. Granskningar har genomförts under året av rutiner för att förebygga och upptäcka förtroendeskadligt beteende och oegentligheter, planerat underhåll, rutiner för torghandel samt lönehantering. Vissa brister har noterats men de är inte av sådan karaktär att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll totalt sett.

Bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för fastighetsnämnden (nr 20, 2015)