Dnr 3.1.4-69/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

KOMMUNSTYRELSEN ÅR 2013

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat kommunstyrelsens verksamhet under år 2013. Granskningen av kommunstyrelsen omfattar också kommunövergripande funktioner, stadens årsredovisning och bokföring samt den sammanställda redovisningen för kommunkoncernen Stockholms stad.

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.

De utsedda lekmannarevisorerna i stadens bolag – Stockholms Stadshus AB inklusive dotterbolagen – har granskat verksamheten i dessa bolag under år 2013.

Vi bedömer sammantaget att verksamheten i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker att stadens årsredovisning godkänns.

Vi tillstyrker också att kommunstyrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Till revisionsberättelsen hör en sammanfattande redogörelse för resultatet av granskningen av stadens nämnder och bolag samt revisionsrapporter och revisionsberättelser enligt bilagd förteckning.

Stockholm den 27 mars 2014

Bengt Akalla | Bo Dahlström | Håkan Apelkrona

Andreas Bjerke | Ulf Bourker Jacobsson | Jan Demuth

Barbro Ernemo | Birgitta Guntsch | Barbro Hedman

Bengt Lagerstedt | Bengt Leijon | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Bosse Ringholm | Gun Risberg | Siv Rodin

Michael Santesson | David Winks

Bilaga

Till revisionsberättelsen hör bilagorna nedan.

Revisorernas årsredogörelse 2013

De sakkunnigas årsrapporter 2013 per nämnd (nr 1 – 32)

De sakkunnigas projektrapporter (nr 6 – 11, 2013 samt nr 1- 5, 2014)

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna samt revisionsberättelserna från de auktoriserade revisorerna i bolagen:

Stockholms Stadshus AB
AB Svenska Bostäder
AB Stadsholmen
IT-BO i Stockholm AB
Fastighets AB Burspråket
Svenska bostäder L-Bolag 1 AB
Fastighets AB Centrumhuset i Vällingby
AB Familjebostäder
AB Familjebostäder Fastighetsnät
Hemmahamnen Kontor AB
Hemmahamnen Bostad AB
Fastighets AB Pendlaren
Gyllene Ratten Ny AB
AB Stockholmshem
AB Stockholmshem Fastighetsnät
Bostads AB Hammarbygård
Västertorp Energi AB
Asignalen Ä 5 AB
Asignalen S 5 AB
Fastighets AB Syl 3
Skolfastigheter i Stockholm AB (SISAB)
Bostadsförmedlingen i Stockholm AB
Stockholm Vatten AB
Stockholm Vatten VA AB
Stockholms Hamn AB
Nynäshamns Hamn AB
Stockholms Stads Parkerings AB
AB Stokab
S:t Erik Kommunikation AB
S:t Erik Fiber AB
Stockholms Stadsteater AB
Stockholm Globe Arena Fastigheter AB
Stockholmsarenan AB
Stockholm Entertainment Distrikt AB
Södra Byggrätten Globen AB
Arena 9 Norra Fastigheten AB
Stockholms Business Region AB
Stockholm Visitors Board AB
Stockholm Business Region Development AB
Micasa Fastigheter i Stockholm AB
S:t Erik Markutveckling AB
Fastighets AB G-mästaren
Fastighets AB Runda Huset
Fastighets AB Charkuteristen
Fastighets AB Styckmästaren
Fastighets AB Tuben
Kylfacket förvaltning AB
Fastighets AB Kylrummet
Fastighets AB Palmfelt center
Stockholms Norra Station AB
S:t Erik Livförsäkring AB
S:t Erik Försäkrings AB

The Capital of Scandinavia

Årsredogörelse 2013
Stadsrevisionen

Stockholms stad

Innehåll

Förord av ordförandena 1

Bedömningar av nämndernas verksamhet 2013
– Sammanfattning 9

Övrig granskning 8

Förord av ordförandena

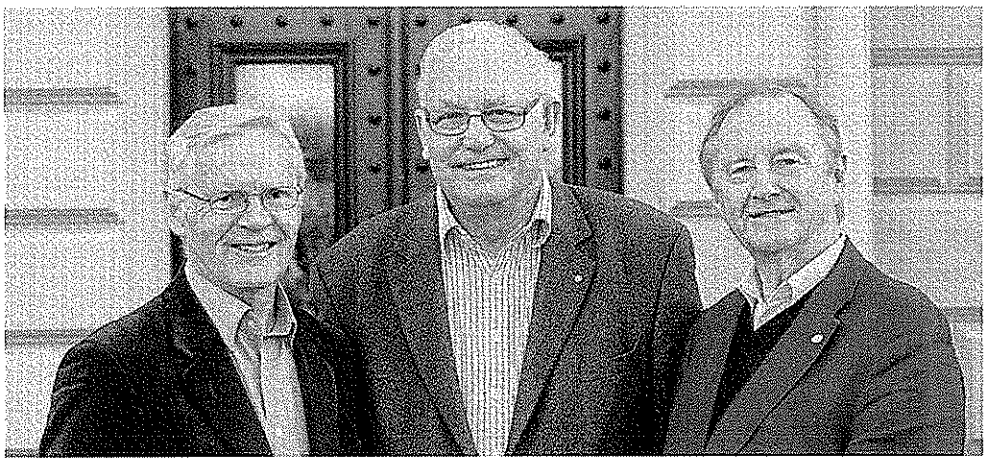
Vi revisorer har, på fullmäktiges uppdrag, granskat samtliga nämnder och styrelser i den omfattning som följer av god revisionssed. Det innebär att vi granskat om verksamheten följer och lever upp till fullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vi har också tittat på om redovisningen är rättvisande så att den kan ligga till grund för styrning, ledning, uppföljning och kontroll av den verksamhet som bedrivs.

Vi kan konstatera att flertalet av stadens verksamheter har utvecklats på ett positivt sätt och att de flesta av de mål som kommunfullmäktige antagit har uppnåtts. Vår granskning visar också att det råder god ordning och att flertalet av de mål som nämnderna satt upp både vad gäller resultat och verksamhet har uppfyllts. Flertalet nämnder har också en god styrning, kontroll och uppföljning av sin verksamhet och det finns en följsamhet mot lagstiftning och god redovisningssed vad gäller nämndernas räkenskaper. Också inom stadens bolag råder god ordning.

Under 2013 finns dock några avvikelser som vi vill lyfta fram. Vad gäller *Kungsholmens stadsdelsnämnd* riktar vi kritik mot nämndens ekonomistyrning och prognossäkerhet som bland annat resulterat i ett större underskott. Vad gäller *överförmyndarnämnden* finns bristande måluppfyllelse för delar av nämndens kärnverksamhet. En avsevärd förbättring har dock skett jämfört med tidigare år. Glädjande är också att *Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd,* förändrat sin ekonomiska utveckling och i år redovisar ett resultat i balans.

Granskningen av år 2013 har sammanfattats i en årsrapport ställd till respektive nämnd och en granskningspromemoria ställd till respektive bolag innehållande våra iakttagelser, bedömningar och rekommendationer.

I denna årsredogörelse gör vi en kortfattad sammanfattning av granskningen för nämnder och bolag. Framför allt kommenteras granskning där avvikelser finns och där förbättringsområden har identifierats.



Bosse Ringholm	Bengt Akalla	Bengt Leijon
Ordförande	Ordförande	Ordförande
Revisorsgrupp 3	Revisorsgrupp 1	Revisorsgrupp 2

Sammanfattning av bedömningar av nämndernas verksamhet 2013

Samlad bedömning

Vi har för år 2013 granskat om verksamheten inom kommunstyrelsen och nämnder sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Generella kriterier för granskning och bedömningar liksom det samlade resultatet av gjorda bedömningar, framgår av upprättade årsrapporter. Utöver årsrapporterna har också ett antal projektrapporter tagits fram under året, vilka sammanfattas i denna årsredogörelse.

Sammantaget bedömer stadsrevisionen att kommunstyrelsen i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen är tillräcklig.

Stadsrevisionens samlade bedömning, utifrån avrapporteringen i årsredovisningen, är att resultatet i allt väsentligt är förenligt med de mål fullmäktige fastställt.

Stadsrevisionens samlade bedömning är att stadens årsredovisning i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar samtliga 30 nämnder och dess ledamöter ansvarsfrihet för nämndernas verksamhet år 2013.

God ekonomisk hushållning

Kommunallagens bestämmelser för god ekonomisk hushållning innebär bland annat att kommuner och landsting i sin budget ska ta fram mål och riktlinjer av betydelse för god ekonomisk hushållning. Budgeten ska innehålla mål för såväl verksamheten som ekonomin.

Fullmäktige har fastställt tre inriktningsmål. Dessa är verksamhetsövergripande och gäller för samtliga nämnder och bolag. De tre inriktningsmålen är:

- Stockholm är en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande stad för boende, företagande och besök
- Kvalitet och valfrihet utvecklas och förbättras
- Stadens verksamheter är kostnadseffektiva

Kommunfullmäktige har dessutom formulerat 13 verksamhetsmål, vilka ska konkretisera inriktningsmålen. Kopplat till verksamhetsmålen har fullmäktige fastställt ett antal indikatorer. Utöver verksamhetsmålen har sex finansiella mål fastställts.

Vi har vid den årliga granskningen av stadens nämnder bedömt i vilken omfattning nämnderna bidragit till att uppnå kommunfullmäktiges inriktningsmål. Detta har bland annat skett genom att vi har granskat hur nämnderna har arbetat med kommunfullmäktiges verksamhetsmål med tillhörande indikatorer och aktiviteter.

Stadsrevisionen bedömmer att fullmäktiges inriktningsmål uppnåtts. Samtliga verksamhetsmål utom tre har uppnåtts. Dessa har delvis uppnåtts och de redovisas nedan.

Företag väljer att etablera sig i Stockholm framför andra städer i norra Europa

Målet har delvis uppnåtts, framför allt beroende på att staden inte når målen för indikatorer avseende *Näringslivets nöjdhet med kontakter med staden som myndighet, Företagens nöjdhet med effektiviteten* och *Företagens nöjdhet med information från staden* samt en försämrad ranking i Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet. Staden har gått från placering 23 år 2012 till placering 41 år 2013.

Stockholmarna är nöjda med kultur- och idrottsmöjligheterna i Stockholm

Målet har delvis uppnåtts då målet för indikatorn *Stockholmarnas nöjdhet med Stockholms idrottsliv* inte är uppfyllt samt att målet *Stockholmarnas nöjdhet med Stockholms kulturliv* uppnås delvis.

Stockholm är en attraktiv arbetsgivare med spännande och utmanande arbeten

Målet har delvis uppnåtts. Bedömningen grundar sig på att staden delvis når målet var gäller *Aktivt medskapande index* samt att målen *Andel medarbetare på deltid som erbjuds heltid* och *Sjukfrånvaron* inte uppfylls. När det gäller sjukfrånvaron har den ökat från 5,3 % år 2012 till 5,5 % år 2013. Målet är 4,4 %.

Stadsrevisionen konstaterar att samtliga sex finansiella mål har uppfyllts helt.

Målbedömningar per nämnd utvecklas i respektive nämnds årsrapport.

Nämndernas verksamhet

Vår granskning av kommunstyrelsen och nämnder visar sammantaget att verksamheterna, i allt väsentligt, bedrivits på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, att den interna kontrollen är tillräcklig och att redovisningen är rättvisande. Undantagna är överförmyndarnämnden samt Kungsholmens och Skarpnäcks stadsdelsnämnder som avviker något. I samband med årets granskning vill vi lyfta fram ett antal iakttagelser beträffande några nämnder.

Revisorsgrupp 1

Revisorsgrupp 1 granskar kommunstyrelsen, servicenämnden, skönhetsrådet och valnämnden samt samordnar koncern- och bolagsgranskning. Gruppen behandlar också granskningar där det finns ett samband på kommunövergripande nivå samt där det finns behov av samordning eller likformighet när det gäller nämndernas verksamhet.

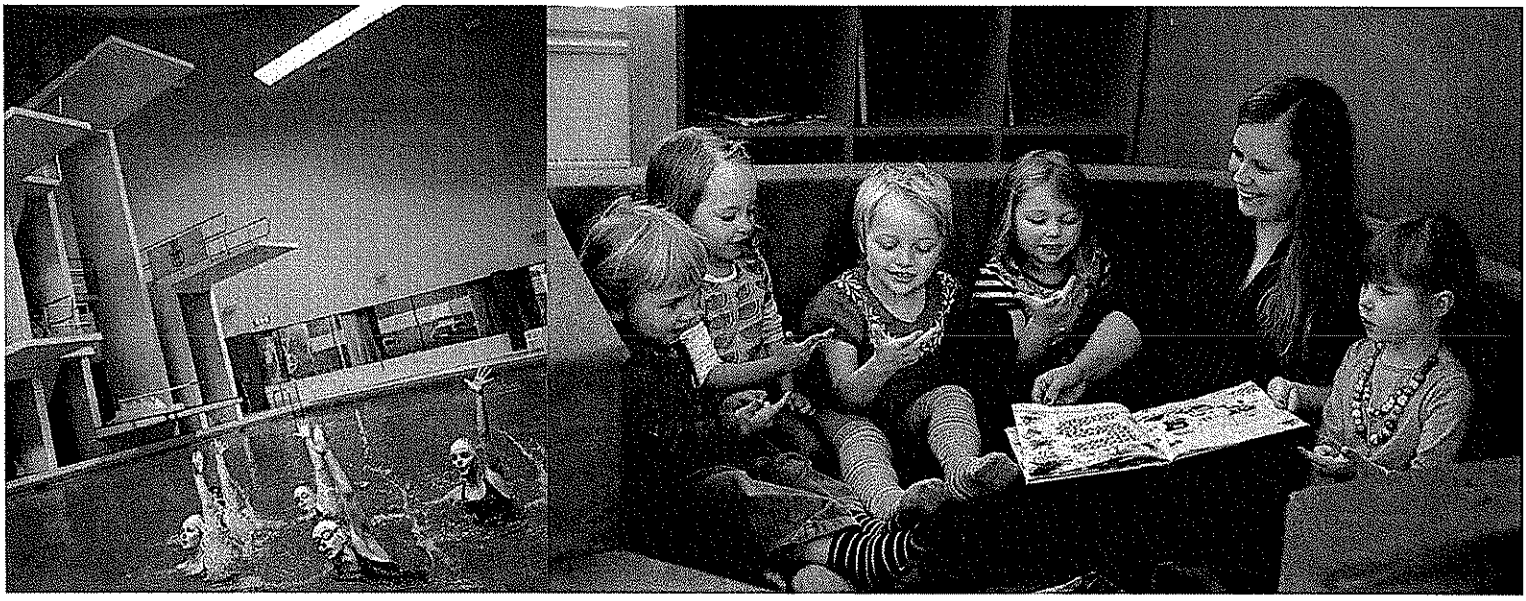
När det gäller kommunstyrelsen, inklusive den egna verksamheten, servicenämnden, skönhetsrådet och valnämnden är vår bedömning att dessa i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomiskt synpunkt tillfredsställande sätt. Den interna kontrollen har varit tillräcklig och räkenskaperna är i allt väsentligt rättvisande.

Revisorsgrupp 2

Revisorsgrupp 2 granskar exploateringsnämnden, fastighetsnämnden, idrottsnämnden, kulturnämnden, kyrkogårdsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden, trafik- och renhållningsnämnden samt utbildningsnämnden.

Vi bedömer sammantaget att nämnderna i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig och räkenskaperna är i allt väsentligt rättvisande.

I våra granskningar har vi dock uppmärksammat behov av förbättrade rutiner och arbetssätt i delar av nämndernas verksamhet. Några av nämnderna, framförallt *trafik- och renhållningsnämnden* och *fastighetsnämnden,* behöver förbättra säkerheten i de ekonomiska prognoser som upprättas i samband



med årets tertialrapporter. Genomförd granskning av styrning och kontroll vad gäller investeringsprojekt visar att *fastighetsnämnden* bör stärka arbetet med att förebygga och upptäcka oegentligheter. En granskning av grundskolans arbete med elever som riskerar att inte nå kunskapsmålen visar att det finns angelägna utvecklingsområden för *utbildningsnämnden,* framför allt vad gäller särskilt stöd. Nämnden bör även, vilket även gäller *idrottsnämnden,* stärka rutinerna för anmälan och godkännande av bisyssla. Granskning av styrning av lokalförsörjningen visar att *exploateringsnämnden* tillsammans med *stadsbyggnadsnämnden* behöver utveckla samordning och samverkan i lokalförsörjningsprocessen för att säkra tillgången på platser i förskolor och skolor.

För övriga nämnder har vi inte noterat några väsentliga avvikelser.

Revisorsgrupp 3

Revisorsgrupp 3 granskar samtliga stadsdelsnämnder, socialnämnden, arbetsmarknadsnämnden, äldrenämnden och överförmyndarnämnden.

Vi bedömer sammantaget att nämnderna i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig och räkenskaperna är i allt väsentligt rättvisande. Några avvikelser finns vilka kommenteras nedan.

Vad gäller *Kungsholmens stadsdelsnämnd* bedömer vi att nämndens interna kontroll inte har varit helt tillräcklig. Vår bedömning grundar sig bland annat på att nämnden prognossäkerhet och ekonomistyrning har varit bristfällig.

För *Skarpnäcks stadsdelsnämnd* är vår bedömning att nämndens bokslut och räkenskaper inte är helt rättvisande. Bedömningen baseras på att nämnden har kostnadsfört ombyggnation i annans fastighet motsvarande 8,8 mnkr.

Slutligen bedömer vi att *överförmyndarnämndens* verksamhetsmässiga resultat inte är helt tillfredsställande. Orsaken är bristande måluppfyllelse för nämndens kärnverksamhet dvs. handläggningen av tillsynsärendena rörande gode män, förvaltare och förmyndare (ställföreträdare). Vidare bedöms att nämndens interna kontroll inte har varit helt tillräcklig. Bedömningen baseras sig bland annat på de granskningar under året som visat att det finns brister som är av betydelse för medborgarna när de kommer i kontakt med nämnden t.ex. telefontillgänglighet och hanteringen av allmänna handlingar.

För övriga nämnder har vi inte noterat några väsentliga avvikelser.

En sammanställning av våra bedömningar för samtliga nämnder redovisas på sidan 7.

Stadshuskoncernens bolag

Revisionskontoret har upprättat 17 granskningspromemorior för bolagen som underlag till lekmannarevisorernas granskningsrapporter. Lekmannarevisorerna har i enlighet med aktiebolagslagens 10 kap 14 § lämnat sina granskningsrapporter (52 stycken) till bolagsstyrelserna för vidare befordran till årsstämmorna.

Lekmannarevisorerna har inte i någon granskningsrapport riktat kritik mot styrelsen eller VD. Under avsnitt Stadens bolag återfinns en översiktlig redovisning av lekmannarevisorernas granskningar.

Kommunalförbund

Revisionen av Storstockholms brandförsvarsförbund utförs av fem förtroendevalda revisorer från medlemskommunerna där Stockholms stad är representerad. Revisorerna biträds av en extern revisionsbyrå. Revisorerna har lämnat sin revisionsberättelse samt redogörelse för år 2013.

Stiftelser

De förtroendevalda revisorerna och de auktoriserade revisorerna i stiftelserna Barnens Dag, Hotellhem i Stockholm och Stockholms Läns Äldrecentrum kommer att lämna sina revisionsberättelser för år 2013 senast under april 2014.

Revisorernas bedömningar av facknämndernas verksamhet under år 2013

Nämnd	Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi	Intern kontroll	Bokslut och räkenskaper
Kommunstyrelsen – egen verksamhet	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Servicenämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Exploateringsnämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Fastighetsnämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Idrottsnämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Kulturnämnden – avseende kulturförvaltningen	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Kulturnämnden – avseende stadsarkivet	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Kyrkogårdsnämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Stadsbyggnadsnämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Trafik- och renhållningsnämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Utbildningsnämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Arbetsmarknadsnämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Socialtjänstnämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Äldrenämnden	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Överförmyndarnämnden	Inte helt tillfredsställande	Inte helt tillräcklig	Rättvisande

Revisorernas bedömningar av stadsdelsnämndernas verksamhet under år 2013

Nämnd	Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi	Intern kontroll	Bokslut och räkenskaper
Rinkeby-Kista	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Spånga-Tensta	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Hässelby-Vällingby	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Bromma	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Kungsholmen	Tillfredsställande	Inte helt tillräcklig	Rättvisande
Norrmalm	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Östermalm	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Södermalm	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Enskede-Årsta-Vantör	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Skarpnäck	Tillfredsställande	Tillräcklig	Inte helt rättvisande
Farsta	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Älvsjö	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Hägersten-Liljeholmen	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande
Skärholmen	Tillfredsställande	Tillräcklig	Rättvisande

Övrig granskning

Den årliga granskningen består av grundläggande granskning och fördjupad granskning. Fördjupande granskningar genomförs ofta som särskilda projekt. Projekten kan beröra en eller flera nämnder. Det genomförs också ett antal fördjupade granskningar per nämnd som redovisas i respektive nämnds årsrapport. Några av de genomförda granskningarna lyfts fram nedan. Samtliga revisionsprojekt som genomförts under revisionsåret 2013 finns förtecknade i en av faktarutorna. Övriga fördjupade granskningar redovisas närmare i respektive nämnds årsrapport.

Barn och unga

Uppföljning av externa utförare inom socialtjänsten

Stadsrevisionen har genomfört en granskning avseende socialnämndens och stadsdelsnämndernas styrning och uppföljning avseende insatser för barn och ungdomar i hem för vård eller boende (HVB) som utförs av externa utförare. Sammanfattningsvis bedöms staden i delar ha en ändamålsenlig styrning och uppföljning avseende insatser för barn och ungdomar i hem för vård eller boende som utförs av externa utförare. Socialnämndens avtalsuppföljning bedöms i allt väsentligt fungera tillfredställande. Stadsdelsnämndernas uppföljning av individuella avtal behöver utvecklas. Det saknas till stora delar formaliserade processer som tydliggör ansvar, planering och uppföljning av tecknade individuella avtal. Stadsdelsnämndernas uppföljning av lojaliteten mot tecknade avtal är begränsad och behöver utvecklas. Stadsdelsnämndernas uppföljning av enskilda placeringar är också i delar ett utvecklingsområde.

Avvikelsehanteringen inom socialtjänsten

Stadsrevisionen har granskat avvikelsehanteringen inom den sociala barn- och ungdomsvården för att bedöma om nämnderna har ett fungerande system för att identifiera och komma till rätta med brister i verksamheten. Sammanfattningsvis görs bedömningen att den sociala barn- och ungdomsvården inom granskade nämnder i dagsläget ännu inte har ett sammanhållet system för avvikelsehantering. Dock finns en medvetenhet om vilka krav som ställs och arbete pågår med att kartlägga de lokala processer och rutiner som behövs för att säkra verksamhetens kvalitet. Här utgör processer och rutiner för avvikelser, fel och brister en viktig del.

Ensamkommande flyktingbarn

Stadsrevisionen har genomfört en granskning avseende stadens mottagande av ensamkommande flyktingbarn med syfte att bedöma om stödet till ensamkommande flyktingbarn samt samverkan fungerar på ett tillfredsställande sätt. Granskningen visar att det finns behov av en förbättrad helhetssyn i staden när det gäller information och uppgifter om ensamkommande barn och unga. Behovet av en helhetssyn är nära sammankopplad med frågan om barn som försvinner och som kan vara utsatta för människohandel. Vidare visar granskningen att mottagandet av ensamkommande barn och unga i Stockholms stad bör utvecklas bland annat vad gäller informationsöverföringen från Migrationsverket via socialjouren till stadsdelsnämnderna och tillsättning av särskild förordnad vårdnadshavare. Uppföljningar sker på individnivå men det är angeläget att uppföljningarna för gruppen som helhet utvecklas för att stadsdelsnämnden ska få en helhetssyn om de ensamkommande barn och unga som nämnden ansvarar för.

Kommunala uppföljningsansvaret för ungdomar 16–19 år

Stadsrevisionen har genomfört en granskning avseende det kommunala uppföljningsansvaret för ungdomar 16–19 år. Granskningen syftar till att följa upp tidigare iakttagelser från år 2009 samt bedöma om roller och ansvar har förtydligats i den nya organisationen för det kommunala uppföljningsansvaret. Granskningen visar att fullmäktige har tydliggjort ansvaret för det kommunala uppföljningsansvaret i de delar som inte åvilar utbildningsnämnden och för den samordning som krävs med andra nämnder men att stadsdelsnämndernas samverkansansvar behöver förtydligas. Betydligt fler ungdomar får idag

individuella insatser jämfört med de insatser som fanns vid granskningen 2009. Vidare visar granskningen bland annat att det är viktigt att utbildningsnämnden och arbetsmarknadsnämnden tillsammans planerar för uppföljning/utvärdering av de resultat som uppnås av de insatser som tagits fram för att motivera ungdomarna tillbaka till studier.

Rutiner för akut placering av barn som far illa

Stadsrevisionen har granskat hur några av nämnderna agerar vid akut placering av barn som far illa och där boende inte finns att tillgå vid tidpunkten för omhändertagandet. Granskningen visar att det finns dokumenterade rutiner vid akut placering av barn som far illa och att dokumentationen i akterna följer stadens riktlinjer. Kontrollen av ärendena bör dock ske mer systematiskt.

Socialtjänst och arbetsmarknad

Stadens arbete med socialt utsatta områden

Stadsrevisionen har genomfört en granskning med syfte att bedöma om staden har en ändamålsenlig styrning, samordning och uppföljning av insatser avseende socialt utsatta områden. Granskningen har framför allt inriktats på det förebyggande arbetet, tidiga insatser och det dagliga arbetet. Sammanfattningsvis bedöms att kommunstyrelsen i allt väsentligt har en god styrning, samordning och uppföljning av insatser avseende socialt utsatta områden. Arbetet med socialt utsatta områden utgår från Vision 2030, ytterstadsvisionerna samt budgeten för 2013. Analysen för staden som helhet vad gäller sociala risker kan dock utvecklas avseende en för staden samlad bild av dagsläget samt underlag för bedömning av behov av tidiga insatser. Pågående arbete med att ta fram indikatorer med inriktning på sociala riskfaktorer, riktlinjer avseende arbete gällande social hållbarhet samt att risk- och sårbarhetsanalysarbetet från och med 2014 även ska omfatta sociala risker borde bidra till detta.

Äldreomsorg

Äldreomsorg – Uppföljning av verksamhet i egen regi

Stadsrevisionen har genomfört en granskning med syfte att bedöma om stadsdelsnämnderna har en tillfredsställande styrning, uppföljning och kontroll av kvaliteten i den verksamhet som bedrivs i egen regi. Granskningen visar att det nationella uppdraget som stadsdelsnämnderna har för äldreomsorgen behöver

Fakta

Revisionsrapporter

2013:06 Granskning av överförmyndarnämnden
2013:07 Systematisk miljöarbete – Hållbar användning av mark och vatten
2013:08 Äldreomsorg – Uppföljning av verksamhet i egen regi
2013:09 Kommunala uppföljningsansvaret för ungdomar 16–19 år
2013:10 Ensamkommande flyktingbarn
2013:11 Intern kontroll i investeringsprojekt

tydliggöras i nämndernas styrning, uppföljning och kontroll. Vidare är det angeläget att stadsdelsnämnderna ser till att äldreomsorgens verksamheter i egen regi utformar lokala tillämpningar av nämndens ledningssystem. För att säkerställa att tillämpningarna fungerar är det även viktigt att verksamheternas egenkontroller följs upp. Detta för att förebygga risken för att eventuella brister i verksamhetens kvalitet inte upptäcks och, i en förlängning, att de äldre inte får de insatser som de har rätt till.

Äldre med sammansatta vårdbehov i gränssnittet mellan landsting och kommun – uppföljning

Revisionen i Stockholms läns landsting, Stockholms stad och Täby kommun genomförde 2010/2011 en granskning avseende hur vården av äldre med sammansatta vårdbehov fungerar i gränssnitten mellan kommunernas och landstingets ansvarsområde. Under 2013 har en uppföljande granskning genomförts av lämnade rekommendationer, vilka bl.a. omfattade samverkansöverenskommelser, avvikelserapportering, uppdrag för vård- och omsorgsboende, individuell vårdplanering i hemmet samt informationsutbyte mellan vårdgivarna. Den uppföljande granskningen visar att ingen av de lämnade rekommendationerna ännu är uppnådda. Däremot framkommer att det har startats processer som ligger i linje med de rekommendationer som lämnades 2011.

Valfrihet inom äldreomsorgen – information till medborgarna om valmöjligheter, kvalitet m.m.

En granskning har genomförts avseende styrning och uppföljning av att de enskilda individerna/brukarna får underlag att genomföra ett val av utförare enligt lagstiftningens intentioner. Granskningen visar att informationen om utförarna på stadens hemsida, Jämför service, behöver kvalitetssäkras för att kunna garantera att den i enlighet med lagstiftningen är saklig, relevant, jämförbar och lättförståelig.

Stockholms Trygghetsjour

En granskning har genomförts avseende trygghetslarm och om trygghetsjourens övriga insatser inom äldreomsorgen hanteras och följs upp på ett rättssäkert sätt. Vidare om det finns fungerande former för samarbete med stadsdelsnämnderna och utförarna inom äldreomsorgen. Granskningen visar att handläggningen av såväl trygghetslarm som de insatser utanför kontorstid som hanteras av trygghetsjouren

2014:01	Paraplysystemets säkerhet och ändamålsenlighet
2014:02	Styrning av lokalförsörjningen
2014:03	Uppföljning av externa utförare inom socialtjänsten
2014:04	Avvikelsehantering inom socialtjänsten
2014:05	Stockholms stads arbete med socialt utsatta områden

i allt väsentligt sker i enlighet med gällande lagar och riktlinjer. Formerna för samverkan mellan trygghetsjouren och stadsdelsnämnderna bör dock utvecklas.

Enskildas medel

En granskning har genomförts avseende hanteringen av enskildas medel. Granskningen visar att förbättringar bör göras bl.a. vad gäller uppföljning av att riktlinjer efterlevs, dokumenterade rutiner gällande bankkort samt överenskommelser mellan enhetschef/kontaktperson/ansvarig och god man/anhörig/företrädare. I något fall bör förbättringar ske vad gäller regler/rutiner för hanteringen av nämndens postgirokonto, för att säkerställa en korrekt och transparent redovisning av de privata medel som sätts in och tas ut.

Infrastruktur och fastigheter, m.m

Styrning av lokalförsörjningen

Stadsrevisionen har genomfört en granskning med syfte att bedöma om staden har en ändamålsenlig styrning av lokalförsörjningen. Den sammanfattande bedömningen är att staden bör utveckla styrningen av lokalförsörjningen gällande strategiskt stöd samt struktur för planering, samordning och samverkan. Ansvarsfördelningen mellan kommunstyrelse och nämnder är tydlig utifrån reglementen och direktiv. Däremot framkommer att kommunstyrelsens samordnande roll uppfattas som otydlig. För att uppnå en ändamålsenlig lokalförsörjning bör hela organisationen ha en samsyn avseende planeringen för att åstadkomma en så hög kommunnytta som möjligt. Avsaknaden av en stadsgemensam lokalförsörjningsplanering minskar möjligheten till en helhetssyn över stadens lokalbehov och bidrar till att det saknas en gemensam framtidsbild. Granskningen visar vidare att samarbetet mellan de olika verksamheterna bör förbättras. För att kunna bygga effektivt och flexibelt bör berörda parter involveras tidigt i projekten.

Uppföljning av avtal

En granskning har genomförts avseende trafik- och renhållningsnämndens styrning och kontroll av *entreprenörer som anlitas för vinterväghållning.* Granskningen visar att ett flertal åtgärder har vidtagits för att förbättra vinterväghållningen, uppföljningen av entreprenörernas arbete och kommunikationen kring detta. Det har även skett en granskning avseende nämndens uppföljning av anlitad *entreprenörs mynttömning av stadens parkeringsautomater.* Granskningen visar att det finns väl utarbetade

kontrollmoment vilka bedöms som tillräckliga för att uppnå en god intern kontroll. Vidare har trafik- och renhållningsnämndens uppföljning av *avtalen för skötsel av de centrala parkerna* granskats. Granskningen visar att kontrollerna av att entreprenörerna utför det som avtalats bör systematiseras.

Samverkan mellan fastighetsnämnden och idrottsnämnden vid investeringar och underhåll av idrottsanläggningar

En granskning har genomförts avseende hur samverkan fungerar mellan fastighetsnämnden och idrottsnämnden vid planering och genomförande av investeringar och underhåll av idrottsanläggningar. Granskningen visar att samverkan mellan fastighetsnämnden och idrottsnämnden fungerar på ett i huvudsak tillfredsställande sätt. En gemensam underhållsplan bör dock upprättas för det inre- och yttre underhållet.

Miljö

Systematiskt miljöarbete – Hållbar användning av mark och vatten

Stadsrevisionen har genomfört en granskning avseende systematiskt miljöarbete med inriktning på miljöprogrammets målområde "Hållbar användning av mark och vatten". Granskningen syftar till att bedöma om stadens nämnder och styrelser arbetar på ett ändamålsenligt sätt för att uppnå målen inom målområdet. Den sammantagna bedömningen är att granskade nämnder och bolag genom sin dagliga verksamhet bidrar till måluppfyllelse inom målområdet hållbar användning av mark och vatten. Målområdet upplevs dock av de granskade som svårt och komplicerat på grund av att det är svårt att definiera tydliga och konkreta mål samt att underlag och mätmetoderna för uppföljning av indikatorerna brister inom vissa områden. Sammanfattningsvis bör kommunstyrelsen samt granskade nämnder och bolag bl.a. fortsätta att utveckla arbetet med att definiera tydliga och konkreta mål, uppföljning av miljöprogrammet samt förtydliga syfte och utformning av miljöhandlingsplaner.

Energieffektivisering

En granskning har genomförts av fastighetsnämndens arbete med att nå stadens mål för energieffektivisering. Granskningen har inriktats mot stadens egna byggnader och anläggningar. Granskningen visar att fastighetsnämnden i allt väsentligt bedriver ett ändamålsenligt arbete med att minska energianvändningen i stadens egna byggnader och anläggningar. I nämndens verksamhetsplan finns ett antal

indikatorer och aktiviteter som har bäring på fullmäktiges mål och uppdrag om minskad energianvändning. Uppdraget om att minska energianvändningen i stadens egna byggnader och anläggningar med tio procent till år 2015 finns dock inte angivet i verksamhetsplanen. Någon specifik redovisning av detta uppdrag redovisas inte i tertialrapporterna. Nämnden räknar dock med att målet kommer att uppnås 2015. Nämnden har system och rutiner för att löpande följa energianvändningen och därigenom kunna mäta måluppfyllelsen i olika avseenden.

IT-verksamhet

Paraplysystemets säkerhet och ändamålsenlighet

Stadsrevisionen har genomfört en granskning avseende Paraplysystemets säkerhet och ändamålsenlighet. Granskningen har inriktats på Paraplysystemets säkerhet gentemot andra system och skydd mot obehörig åtkomst. Vidare har tillgängligheten och organisationen kring systemet granskats samt systemets utveckling och fortlevnad. Granskningen visar bl.a. att det finns ett flertal användare som innehar behörighetsroller med hög behörighet, vilka per automatik ger rollen "behörighetsadministratör" med rätt att återställa lösenord och aktivera inaktiva konton. Vid tilldelning av behörigheter bör därför noggrant undersökas vilket behov av behörighet användaren har. Kontroll bör också ske av att användarna inte har kombinationer av behörighetsroller som kan utgöra en risk.

Övrigt

Intern kontroll i investeringsprojekt

Stadsrevisionen har genomfört en granskning avseende om fastighetsnämnden och Stockholm Vatten AB har en god styrning och kontroll vad gäller investeringsprojekt och arbetar aktivt för att förebygga och upptäcka oegentligheter. Den sammanfattande bedömningen är att fastighetsnämnden och Stockholm Vatten AB i huvudsak har en god styrning och kontroll vad gäller investeringsprojekt. Brister finns dock vad gäller att förebygga och upptäcka oegentligheter, bland annat vad gäller uppföljning och kontroll av uppgifter som utförs av nyckelfunktioner som projektledare och byggledare. För Stockholm Vatten AB gäller också att bolaget inte heller har beaktat riskerna som är förknippade med att det finns få aktörer i branschen, d.v.s. risken att exempelvis projektledare och byggledare kan ha

Fakta

Förtroendevalda revisorer 2011–2014

Bengt Akalla (M)	Jan Demuth (MP)	Bengt Leijon (M)
Håkan Apelkrona (MP)	Barbro Ernemo (V)	Sven Lindeberg (FP)
Bo Dahlström (S)	Birgitta Guntsch (M)	Ulla-Britt Ling-Vannerus (M)
Andreas Bjerke (C)	Barbro Hedman (S)	Amanj Mala-Ali (S)
Ulf Bourker Jacobsson (M)	Bengt Lagerstedt (M)	Lars Riddervik (M)

nära relationer. För nämnden respektive bolaget har fyra investeringsprojekt granskats. Inga iakttagelser som tyder på oegentligheter har noterats.

Korruption och oegentligheter

En granskning har genomförts avseende hur några nämnder arbetar med att förebygga och upptäcka oegentligheter. Granskningen visar att förbättringar bör ske vad gäller rutiner för de händelser då anställda utsätts för otillbörlig påverkan eller begår oegentligheter samt kontroll av bisysslor. Nämnderna behöver regelbundet informera de anställda om reglerna kring bisysslor och stärka kontrollen av de anställdas bisysslor.

Utbildningsnämndens resursfördelning

Revisionskontoret har gjort en granskning avseende hur resurser tillförs skolan, om skollagens krav om lika villkor beaktas samt hur skolan följer upp användningen av den socioekonomiska tilldelningen. Granskningen visar att nämnden i huvudsak fördelar resurserna utifrån lika villkor. Resursfördelningsmodellen är komplex och inte helt tydligt dokumenterad. Detta gör att modellen inte är helt transparant, svår att kommunicera och följa upp. Granskningen av hur skolorna följer upp användningen av den socioekonomiska tilldelningen indikerar att uppföljningen kan utvecklas och bli mer systematisk.

Skolornas post- och diarierutiner

En granskning har genomförts avseende några skolors post- och diarierutiner. Granskningen visar bl.a. att utbildningsnämnden behöver försäkra sig om att personal som hanterar post – och diarierutiner får de kunskaper och den information som är nödvändig för att post- och diarierutinerna i skolorna ska utföras på ett korrekt sätt.

Ekonomi- och personaladministrativa rutiner

Lönehantering

En granskning har skett av kontroller i samband med löneutbetalning med fokus på att det finns rutiner för löpande uppföljning och avstämning av löneutbetalningar samt s.k. nyckelkontroller i samband med löneutbetalning. Granskningen visar att förbättringar kan ske vad gäller att dokumentera rutiner och kontroller samt att kommunicera gällande riktlinjer i organisationen.

Bosse Ringholm (S)

Gun Risberg (S)

Siv Rodin (FP)

Michael Santesson (MP)

David Winks (KD)

Kvalitet i redovisningen

En övergripande granskning har genomförts av den ekonomiska redovisningen med syfte att bedöma dess kvalitet men även hur nämnden säkerställer att den är aktuell, fullständig, tillförlitlig samt rättvisande. Granskningen visar att granskade nämnder i huvudsak följer stadens regler samt har utarbetat rutiner som i huvudsak bidrar till att säkerställa en ändamålsenlig redovisning av god kvalitet.

Interna och externa projektmedel för särskilda insatser/utvecklingsområden

En granskning har genomförts avseende några nämnders styrning och uppföljning av projekt samt om redovisningen av projekt ger en rättvisande bild av resultat och ställning. Granskningen visar att det bör ske förbättringar vad gäller krav på dokumentation samt redovisning, uppföljning och kontroll. I något fall fanns också bristande underlag samt osäkerhet avseende vad som ska redovisas som projekt.

Känslig information i ekonomisystemet

En granskning har genomförts på några nämnder avseende kontroll och uppföljning av känslig information i ekonomisystemet. Granskningen visar att förbättringar bör ske så att det säkerställs att det inte förekommer känslig information i ekonomisystemet.

Faktureringsrutiner

En granskning har genomförts avseende faktureringsrutiner, bl.a. vad gäller fakturering av hyror och arrenden, plan- och bygglovsavgifter, äldreomsorgsavgifter och interkommunal ersättning inom gymnasieskolan. Granskningen visar att förbättringar kan ska vad gäller riktlinjer, att dokumentera rutiner och kontroller samt avstämning mot underlag.

Intern kontroll i utbetalning av skolpeng

En granskning har genomförts avseende utbetalning av skolpeng till fristående förskola och grundskola. Granskningen visar att förbättringar kan ske vad gäller att dokumentera vilka kontroller som ska genomföras i utbetalningsprocessen och hur dessa ska dokumenteras samt att stickprovsmässiga kontroller bör göras av underlagen som lämnas in över antal barn i fristående grundskolor och förskolor.

Stadens bolag

Nedan redovisas en sammanfattning av lekmannarevisorernas bedömning och kommentarer till de mest väsentliga genomförda granskningarna inom stadshuskoncernen. En särskild granskningspromemoria över årets lekmannarevision har överlämnats till respektive bolag.

Den generella bedömningen är att den interna kontrollen är tillräcklig samt att boksluten är rättvisande för samtliga bolag.

Intern kontroll

Kommunfullmäktige har i samband med beslut om budget beslutat att nämnder och bolagsstyrelser ska utarbeta en internkontrollplan i samband med att verksamhetsplanen/budgeten upprättas. Internkontrollplanen ska innehålla kontroll av kontroller dvs. de kontrollmoment som ska genomföras enligt planen ska vara sådana att tillförlitligheten i det befintliga systemet för intern kontroll kontrolleras. Dotterbolagens arbete med internkontroll har granskats med fokus på kvaliteten i den dokumenterade risk- och väsentlighetsanalysen och att kontrollaktiviteter enligt internkontrollplanen har genomförts. Sammantaget bedöms att bolagen har ett fungerande internkontrollarbete och att upptagna kontroller har genomförts enligt IK-planerna.

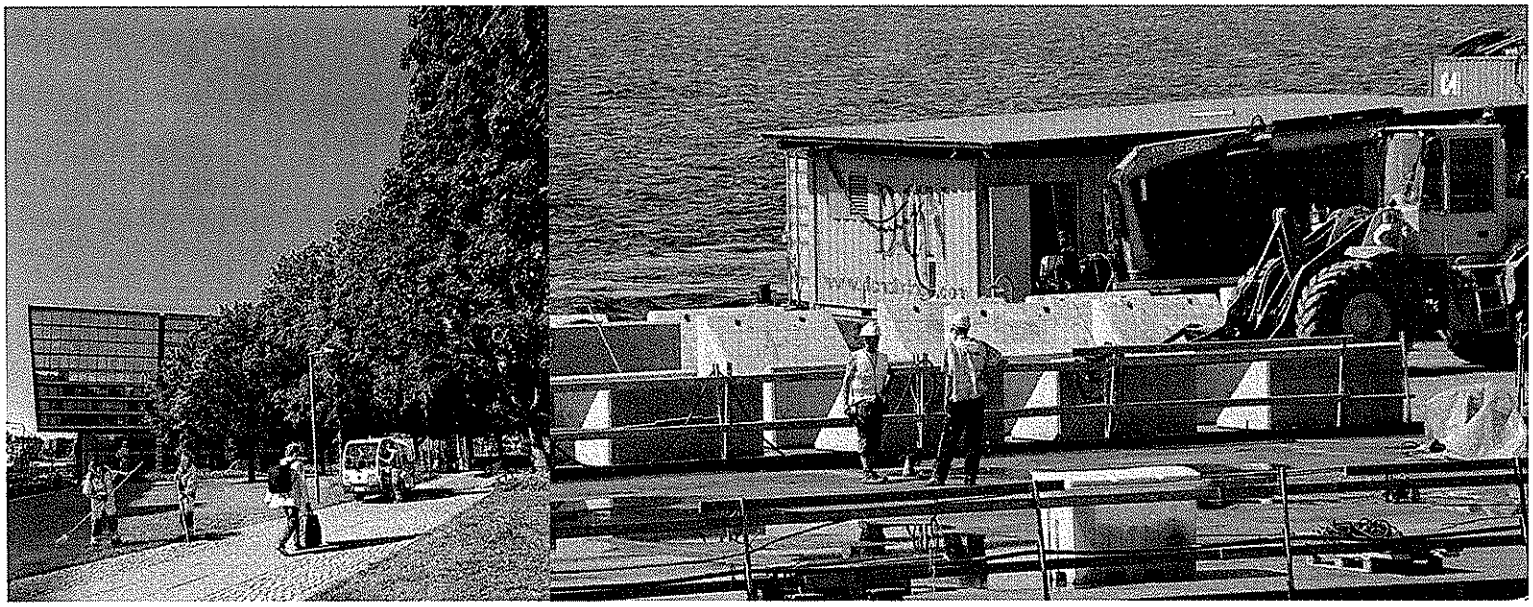
Ekonomiskt och verksamhetsmässigt resultat

Bolagsstyrelserna ska enligt fullmäktiges och koncernstyrelsens beslut uppfylla ett antal bolagsspecifika ägardirektiv. Granskning har skett av hur bolagen arbetar med ett urval av ägardirektiven.

Vidare har en granskning skett av dotterbolagens tertialrapporter med inriktning på prognoser över resultat efter finansnetto. Stockholm Stadshus AB har formaliserat ekonomi- och verksamhetsuppföljningen avseende dotterbolagen i integrerat ledningssystem (ILS). Sammanfattningsvis bedöms bolagens resultatprognoser vara tillförlitliga. Erforderliga beslut och nöjaktiga förklaringar finns till resultatavvikelser gentemot fullmäktiges resultatkrav. Vad gäller de bolagsspecifika ägardirektiven är den sammanfattande bedömningen att bolagen aktivt arbetar med att genomföra och uppfylla ägardirektiven. Några avvikelser finns, bl.a när det gäller bostadsbolagen och målet om bostadsbyggandet som inte uppnås helt.

Underhållsplanering i stadens bolag

En granskning har genomförts av hur sju av stadens bolag planerar, genomför och följer upp sitt underhåll av fastigheter och anläggningar. Granskningen är en uppföljning av granskningar som genomfördes 2006 och 2007 då det bl.a. framkom att några av bolagen hade ett eftersatt underhåll. Granskningen visar att underhållssituationen sedan föregående granskning förbättrats markant, främst till följd av tillförda medel genom Stimulans för Stockholm.



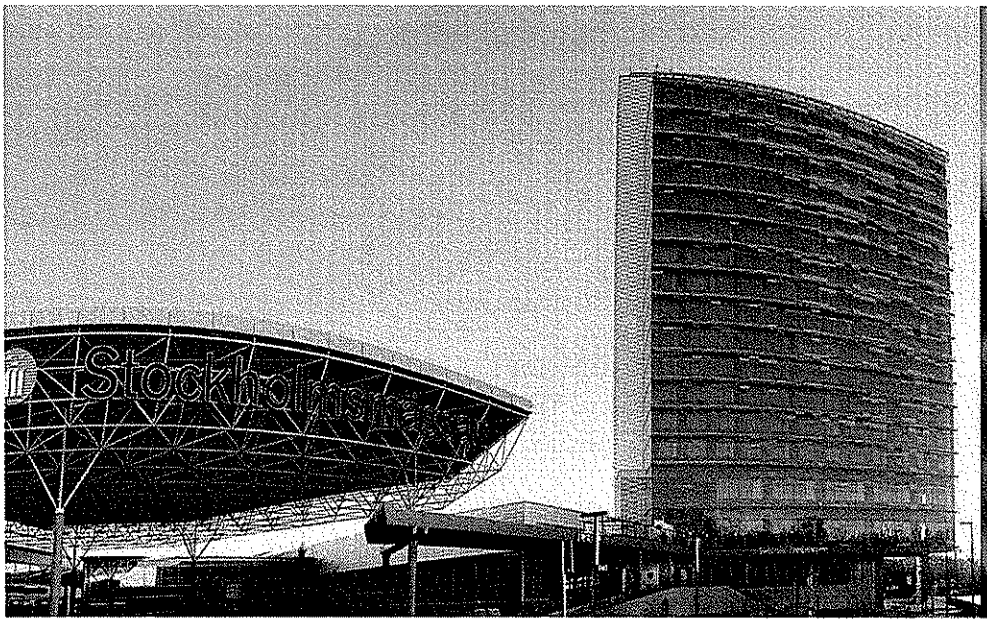
Informationen i årsredovisningarna hos bostadsbolagen om fastighetsbeståndet är emellertid ofta fortfarande bristfällig. Det gäller bl.a. information om beståndets åldersstruktur, skick och underhållsbehov. Den sammanfattande bedömningen för granskade bolag är att dessa har en väl fungerande löpande planering av underhållet samt att underhållsplanerna genomförs i mycket hög grad och att avvikelserna i regel har rimliga förklaringar.

Förmedling av lägenheter

En granskning har genomförts hur bostadsbolagen tillämpar de överenskommelser som finns om förmedling av lägenheter samt om samordning av bostadsbolagens internköer mellan Bostadsförmedlingen i Stockholm AB och bostadsbolagen. Ett antal förmedlingar genomförda under 2013 har granskats. Granskningen visar att bolagen följer beslutade regler och arbetar på ett tillfredsställande sätt med förmedling av lägenheter. För Svenska Bostäder AB och AB Stockholmshem rekommenderas att en plan tas fram för egenkontroll av att beslutade regler följs.

Program för delaktighet för personer med funktionshinder

Fullmäktige antog år 2011 ett reviderat program för delaktighet för personer med funktionsnedsättning. Enligt budget 2013 ska nämnder och bolagsstyrelser i sina verksamhetsplaner besluta om vilka tre relevanta aktiviteter per delmål de ska prioritera för att bidra till att målen i stadens program uppfylls. Granskningen har omfattat hur SISAB samt Micasa Fastigheter AB arbetar med det nya programmet och bidrar till måluppfyllelse. När det gäller SISAB är bedömningen att bolaget kan utveckla sitt arbete utifrån fullmäktiges nya program för delaktighet för personer med funktionsnedsättning och se över aktiviteter utifrån de mål som är relevanta för bolaget. För Micasa Fastigheter AB är bedömningen att bolaget har genomfört kommunfullmäktiges uppdrag att ta fram aktiviteter.



Vårt uppdrag

På fullmäktiges uppdrag har vi granskat all verksamhet som bedrivs av Stockholm stads nämnder, bolag och stiftelser i den omfattning som följer av god revisionssed. I granskningen har ingått att pröva om verksamheten inom nämnder, bolag och stiftelser sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. Granskningen sker i enlighet med kommunallagen, aktiebolagslagen, stiftelselagen, kommunala redovisningslagen och annan speciallagstiftning samt i enlighet med revisionsreglementet.

Vi är indelade i tre revisorsgrupper med ansvar för olika revisionsområden. Revisorsgrupp 1 ansvarar i huvudsak för kommunstyrelsen samt samordnar koncern- och bolagsgranskning. Revisorsgrupp 2 granskar stadens facknämnder och revisorsgrupp 3 granskar i huvudsak stadsdelsnämnderna.

Våra granskningar sammanfattas i *årsrapporter* för nämnder och *granskningspromemorior* för bolagsstyrelser. Större granskningar redovisas i särskilda *projektrapporter*. En samlad bild av årets granskningar redovisas i denna *årsredogörelse*.

Den årliga granskningen redovisas till fullmäktige i *revisionsberättelse* för respektive nämnd där uttalande om ansvarsfrihet görs som underlag för fullmäktiges ansvarsprövning. Lekmannarevisorernas *granskningsrapport* för respektive bolag överlämnas till bolagsstyrelsen/bolagsstämman och fullmäktige.

Stockholms stad

www.stockholm.se/revision

Dnr 1.4-114/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
REVISORSKOLLEGIET
ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Revisorskollegiets 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 Revisorskollegiet 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 Revisorskollegiet och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 18 mars 2014

Gustav Blix

Inge-Britt Lundin

Bo Irsten

Lars Jakobsson

Urban Karlsson

Dnr 3.1.4-70/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

VALNÄMNDEN ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat valnämndens 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 bedömer sammantaget att valnämnden 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 valnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 20 mars 2014

Bengt Akalla | Bo Dahlström | Håkan Apelkrona

Andreas Bjerke | Ulf Bourker Jacobsson | Jan Demuth

Barbro Ernemo | Birgitta Guntsch | Barbro Hedman

Bengt Lagerstedt

Bengt Leijon

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Amanj Mala-Ali

Lars Riddervik

Bosse Ringholm

Gun Risberg

Siv Rodin

Michael Santesson

David Winks

Dnr 3.1.4-71/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

RÅDET TILL SKYDD FÖR STOCKHOLMS SKÖNHET (SKÖNHETSRÅDET) ÅR 2013

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

Vårt ansvar är att granska om rådets verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om rådets 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 bedömer sammantaget att Skönhetsrådet i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Rådets interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att Skönhetsrådet och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 20 mars 2014

Bengt Akalla | Bo Dahlström | Håkan Apelkrona

Andreas Bjerke | Ulf Bourker Jacobsson | Jan Demuth

Barbro Ernemo

Birgitta Guntsch

Barbro Hedman

Bengt Lagerstedt

Bengt Leijon

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Amanj Mala-Ali

Lars Riddervik

Bosse Ringholm

Gun Risberg

Siv Rodin

Michael Santesson

David Winks

Dnr 3.1.4-72/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
SERVICENÄMNDEN ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat servicenämndens 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 servicenämnden 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 servicenämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 20 mars 2014

Bengt Akalla | Bo Dahlström | Håkan Apelkrona

Andreas Bjerke | Ulf Bourker Jacobsson | Jan Demuth

Barbro Ernemo | Birgitta Guntsch | Barbro Hedman

Bengt Lagerstedt

Bengt Leijon

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling Vannerus

Amanj Mala-Ali

Lars Riddervik

Bosse Ringholm

Gun Risberg

Siv Rodin

Michael Santesson

David Winks

SERVICENÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att servicenämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Budgethållningen har varit tillräcklig och fullmäktiges mål för verksamheten har uppnåtts.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Bedömningen grundas på granskning av nämndens verksamhetsplan, tertialrapporter, verksamhetsberättelse och på de granskningar i övrigt som genomförts under året. De brister som noterats i årets granskningar bedöms inte väsentligen påverka bedömningen av den interna kontrollen. Nämnden rekommenderas dock att se över rutiner och arbetssätt i de delar som berörs av granskningarna.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för servicenämnden (nr 4, 2014)

Dnr 3.1.4-73/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
RINKEBY-KISTA STADSDELSNÄMND ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Rinkeby-Kista 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 Rinkeby-Kista 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 Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

RINKEBY-KISTA STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens budgethållning har varit tillräcklig och fullmäktiges mål för verksamheten har i huvudsak uppnåtts.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden har i huvudsak en ändamålsenlig styrning och kontroll av ekonomi och verksamhet. Prognossäkerheten har varit god.

I några av de granskningar som genomförts under året har vissa brister noterats, men de är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens totala interna kontroll. Nämnden rekommenderas dock att se över rutiner och arbetssätt i de delar som berörs av granskningarna.

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 Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd (nr 5, 2014)

Dnr 3.1.4-74/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
SPÅNGA-TENSTA STADSDELSNÄMND ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Spånga-Tensta 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 Spånga-Tensta 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 Spånga-Tensta stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

SPÅNGA-TENSTA STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att Spånga-Tensta stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämnden redovisar ett nettoöverskott med 1,0 mnkr i förhållande till budget. Efter överföring av resultatenheternas resultat uppvisar nämnden ett nettoöverskott på 0,5 mnkr. Utfallet visar att budgethållningen har varit tillräcklig.

Nämnden har under år 2013 i huvudsak nått kommunfullmäktiges mål för verksamheten. Nämnden har vidare i huvudsak nått sina mål och uppnått i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig och att nämnden har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur.

Nämnden har fastställt ett nytt system för intern kontroll och granskningar har genomförts enligt internkontrollplanen.

Vissa brister har noteras avseende den interna kontrollen bl.a. vad gäller interna och externa projektmedel för särskilda insatser samt känslig information i ekonomisystemet. Sammantaget är inte bristerna av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens intern kontroll.

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2012 för Spånga-Tensta stadsdelsnämnd (nr 6, 2013)

Dnr 3.1.4-75/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
HÄSSELBY-VÄLLINGBY STADSDELSNÄMND
ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Hässelby-Vällingby 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 Hässelby-Vällingby 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 Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

HÄSSELBY-VÄLLINGBY STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens budgethållning har varit tillräcklig och fullmäktiges mål för verksamheten har i huvudsak uppfyllts.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll i huvudsak varit tillräcklig. Nämnden har i huvudsak en ändamålsenlig styrning och kontroll av ekonomi och verksamhet. Nämndens prognossäkerhet avseende intäkter är bristfällig. De områden där avvikelserna är störst mellan prognos och utfall är individ- och familjeomsorg och äldreomsorg.

I några av de granskningar som genomförts under året har vissa brister noterats, men de är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens totala interna kontroll. Nämnden rekommenderas dock att se över rutiner och arbetssätt i de delar som berörs av granskningarna. Nämnden bör också förbättra prognossäkerheten.

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 Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd (nr 7, 2014)

Dnr 3.1.4-76/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
BROMMA STADSDELSNÄMND ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Bromma 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 Bromma 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 Bromma stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

BROMMA STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att Bromma stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämnden redovisar ett överskott jämfört med budget om 6 mnkr efter resultatöverföringar. Nämndens resultat i övrigt bedöms i allt väsentligt vara förenligt med fullmäktiges mål.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden har en i huvudsak tillfredsställande struktur för uppföljning av ekonomi, verksamhet och kvalitet.

Nämndens system för intern kontroll är aktuellt och den interna kontrollen följs upp årligen i samband med verksamhetsberättelsen.

Vi har noterat vissa brister i samband med genomförda granskningar. Dessa brister bedöms inte väsentligen påverka bedömningen av den interna kontrollen. Dock bör nämnden se över rutiner och arbetssätt i enlighet med angivna rekommendationer.

Räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för Bromma stadsdelsnämnd (nr 8, 2014)

Dnr 3.1.4-77/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
KUNGSHOLMENS STADSDELSNÄMND ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Kungsholmens 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 Kungsholmens stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms inte ha varit tillräcklig, då brister i ekonomistyrningen noterats.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att Kungsholmens stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

KUNGSHOLMENS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att Kungsholmens stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt men att det ekonomiska utfallet inte är helt tillfredsställande.

Sammanfattningsvis redovisar nämnden ett nettounderskott jämfört med budget om 29,6 mnkr före resultatöverföringar. Efter avsättning till resultatfond är nämndens utfall jämfört med budget ett underskott om 18,9 mnkr. Den enskilt största budgetavvikelsen finns inom verksamhetsområdet äldreomsorgen som redovisar ett underskott om 17,5 mnkr.

Revisorerna bedömer att nämndens resultat för 2013 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Nämnden har i huvudsak uppfyllt kommunfullmäktiges inriktningsmål och mål för verksamhetsområdena. Vidare bedöms att nämnden i huvudsak har nått sina egna mål och i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll inte har varit helt tillräcklig. Nämndens åtgärder för att komma tillrätta med budgetavvikelsen inom främst äldreomsorgen har inte varit tillräckliga och ekonomistyrningen samt uppföljningsstrukturen för ekonomin behöver utvecklas. Väsentliga brister har också noterats i prognossäkerheten för äldreomsorgen.

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 Kungsholmens stadsdelsnämnd (nr 9, 2014)

Dnr 3.1.4-78/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
NORRMALMS STADSDELSNÄMND ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Norrmalms 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 Norrmalms 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 Norrmalms stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

NORRMALMS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att Norrmalms stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämnden redovisar ett överskott om 4,0 mnkr efter resultatöverföringar. Alla de av kommunfullmäktige fastställda verksamhetsmålen har nåtts utom två som delvis nåtts. Avvikelserna finns inom framförallt området stöd och service till personer med funktionsnedsättning.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden följer systematiskt upp ekonomi och verksamhet i samband med månads- och tertialrapporter. Prognossäkerheten har varit god.

I några av revisionens granskningar av nämndens interna kontroll har vissa brister noterats, men de är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens totala interna kontroll. Dock behöver nämnden säkerställa att känsliga uppgifter inte förekommer i ekonomisystemet. Uppföljningen av att utförare inom socialtjänsten lever upp till sitt åtagande enligt avtal bör också förbättras.

Bokslut och räkenskaper

Sammanfattningsvis bedöms att nämndens årsbokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande samt följer gällande regler och redovisningssed.

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för Norrmalms stadsdelsnämnd (nr 10, 2014)

Dnr 3.1.4-79/2014

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 Guntsch | 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)

Dnr 3.1.4-80/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
SÖDERMALMS STADSDELSNÄMND ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Södermalms 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 Södermalms 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 Södermalms stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

SÖDERMALMS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att Södermalms stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens budgethållning har varit tillräcklig och fullmäktiges mål för verksamheten har i huvudsak uppnåtts.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll i huvudsak varit tillräcklig. Nämnden har i huvudsak en ändamålsenlig styrning och kontroll av ekonomi och verksamhet. Prognossäkerheten har under året varit god.

I några av de granskningar som genomförts under året har vissa brister noterats, men de är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens totala interna kontroll.

Nämnden rekommenderas dock att se över rutiner och arbetssätt i de delar som berörs av granskningarna.

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 Södermalms stadsdelsnämnd (nr 12, 2014)

Dnr 3.1.4-81/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
ENSKEDE-ÅRSTA-VANTÖRS STADSDELSNÄMND
ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Enskede-Årsta-Vantörs 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 Enskede-Årsta-Vantörs 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 Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

ENSKEDE-ÅRSTA-VANTÖRS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämnden redovisar ett överskott jämfört med budgeten om 1,4 mnkr efter resultatöverföringar. Utfallet visar att budgethållningen har varit tillräcklig.

Nämnden har under år 2013 i huvudsak nått kommunfullmäktiges mål för verksamheten. Nämnden har vidare i huvudsak nått sina mål och uppnått i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningstruktur.

Nämnden har fastställt ett nytt system för intern kontroll och granskningar har i huvudsak genomförts enligt internkontrollplanen.

Vissa brister har noteras avseende den interna kontrollen bl.a. vad gäller uppföljning av externa utförare inom socialtjänsten, känslig information i ekonomisystemet och faktureringsrutiner – äldreomsorgsavgifter. Sammantaget är inte bristerna av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens intern kontroll.

Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god under året.

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 Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd (nr 13, 2014)

Dnr 3.1.4-82/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
SKARPNÄCKS STADSDELSNÄMND ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Skarpnäcks 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 Skarpnäcks 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 inte vara helt rättvisande, då avvikelse finns mot god redovisningssed vad gäller ombyggnation i annans fastighet.

Vi tillstyrker att Skarpnäcks stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

SKARPNÄCKS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att Skarpnäcks stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämndens budgethållning har varit tillräcklig och fullmäktiges mål för verksamheten har i huvudsak uppfyllts.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden har en i huvudsak god struktur för uppföljning av ekonomi, verksamhet och kvalitet. Nämndens system för intern kontroll är aktuellt och beslutade kontroller visar att verksamheten i stort följer rutiner och regler.

Revisorerna har noterat vissa brister i årets granskningar men dessa bedöms inte väsentligen påverka bedömningen av den interna kontrollen. Nämnden rekommenderas dock att se över rutiner och arbetssätt i de delar som berörs av granskningarna.

Bokslut och räkenskaper
Revisorerna bedömer att bokslut och räkenskaper inte är helt rättvisande. Vid granskningen har noterats att stadsdelsnämnden har genomfört ombyggnation i annans fastighet om 8,8 mnkr vilket felaktigt bokförts som driftkostnad. Den felaktiga redovisningen har påverkat nämndens resultat.

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för Skarpnäcks stadsdelsnämnd nämnden (nr 14, 2014)

Dnr 3.1.4-83/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
FARSTA STADSDELSNÄMND ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Farsta 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 Farsta 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 Farsta stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

FARSTA STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att Farsta stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämnden redovisar ett överskott om 0,6 mnkr efter resultatöverföringar. Alla de av kommunfullmäktige fastställda verksamhetsmålen har uppnåtts.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med månads- och tertialrapporter.

I några av de granskningar som revisionen genomfört under året har vissa brister noterats. De är dock inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens totala interna kontroll.

Det är angeläget att nämnden påskyndar sitt arbete med att färdigställa ett ledningssystem för kvalitetsarbetet i enlighet med Socialstyrelsens föreskrifter.

Bokslut och räkenskaper

Revisorerna bedömer att bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande.

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för Farsta stadsdelsnämnd (nr 15, 2014)

Dnr 3.1.4.84/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
ÄLVSJÖ STADSDELSNÄMND ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Älvsjö 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 Älvsjö 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 Älvsjö stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

ÄLVSJÖ STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Älvsjö stadsdelsnämnd i allt väsentlig har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens budgethållning har varit tillräcklig och fullmäktiges mål för verksamheten har i huvudsak uppfyllts.

Intern kontroll

Sammanfattningsvis bedömer revisorerna att nämndens interna kontroll varit tillräcklig. Nämnden har en i huvudsak god struktur för uppföljning av ekonomi, verksamhet och kvalitet. Nämndens system för intern kontroll är aktuellt och beslutade kontroller visar att verksamheten i stort följer rutiner och regler.

Revisorerna har dock noterat vissa brister i årets granskningar bl.a. när det gäller behörigheterna i verksamhetssystemet Paraplyet och ekonomisystemet Agresso samt förekomst av känslig information i ekonomisystemet. Sammantaget är de brister som noterats inte av sådan omfattning att de påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll.

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 Älvsjö stadsdelsnämnd (nr 16, 2014)

Dnr 3.1.4-85/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
HÄGERSTEN-LILJEHOLMENS STADSDELSNÄMND
ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Hägersten-Liljeholmens 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 Hägersten-Liljeholmens 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 Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

HÄGERSTEN-LILJEHOLMENS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk tillfredsställande sätt. Alla de av fullmäktige fastställda verksamhetsmålen har uppnåtts och budgethållningen har varit tillräcklig.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden följer systematiskt upp ekonomi och verksamhet i samband med månads- och tertialrapporter. Prognossäkerheten har varit god.

I några av revisionens granskningar av nämndens interna kontroll har vissa brister noterats, men de är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens totala interna kontroll. Dock behöver nämnden säkerställa att känsliga uppgifter inte förekommer i ekonomisystemet. Nämnden bör även kontrollera att användare av Paraplysystemet inte har kombinationer av behörighetsroller som kan utgöra en risk.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd (nr 17, 2014)

Dnr 3.1.4-86/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
SKÄRHOLMENS STADSDELSNÄMND ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Skärholmens 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 Skärholmens 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 Skärholmens stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

SKÄRHOLMENS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att Skärholmens stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Sammanfattningsvis redovisar nämnden ett nettoöverskott jämfört med budget om 19,6 mnkr före resultatöverföringar. Efter avsättning till resultatfond är nämndens utfall jämfört med budget ett överskott om 12,8 mnkr.

Revisorerna bedömer att nämndens resultat för 2013 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Nämnden har i huvudsak uppfyllt kommunfullmäktiges inriktningsmål och mål för verksamhetsområdena. Vidare bedöms att nämnden i huvudsak har nått sina egna mål och i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Nämnden har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med nämndens månads- och tertialrapporter. Nämnden har också påbörjat ett kvalitetsarbete för att på ett tydligare sätt styra verksamheter mot goda resultat för brukarna.

I några granskningar som revisionen genomfört under året har vissa brister noterats. Dessa är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll.

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 Skärholmens stadsdelsnämnd (nr 18, 2014)

Dnr 3.1.4-87/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

EXPLOATERINGSNÄMNDEN ÅR 2013

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat exploateringsnämndens 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 exploateringsnämnden 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 exploateringsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 11 mars 2014

Bengt Leijon | Håkan Apelkrona | Bengt Akalla

Andreas Bjerke | Ulf Bourker Jacobsson | Bo Dahlström

Barbro Ernemo | Gun Risberg | Siv Rodin

EXPLOATERINGSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att exploateringsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Budgeten överskrids med 11,1 mnkr eller 1 procent av nettobudgeten. Nämnden har i övrigt en god måluppfyllelse för både fullmäktigemålen och nämndmålen. Utifrån genomförda granskningar avseende systematiskt miljöarbete, styrning av lokalförsörjning samt lönsamhet i exploateringsprojekt har inga allvarliga brister påtalats.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Utifrån genomförda granskningar avseende förtroendekänsliga poster samt rutiner för uppföljning och prognostisering av projekt har inga allvarliga brister påtalats.

Räkenskaper

Revisorerna bedömer att bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed. Utifrån granskning av om exploateringsredovisning sker i enlighet med fastställda riktlinjer och god redovisningssed har inga väsentliga brister påtalats.

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för ExploateringsNämnden (nr 19 2013)

Dnr 3.1.4-88/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

FASTIGHETSNÄMNDEN ÅR 2013

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat fastighetsnämndens 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 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 11 mars 2014

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 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att fastighetsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämnden redovisar efter avkastningskrav ett nettoresultat på 29,7 mnkr. Resultatet är en förbättring med 34,4 mnkr jämfört med budget.

Nämnden uppfyller i huvudsak de av fullmäktige beslutade målen.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig.

Revisorerna bedömer att nämnden har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med nämndens månads- och tertialrapporter. Dock behöver prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter förbättras. I de fördjupade granskningar som har genomförts under året av bland annat faktureringsrutiner och intern kontroll i investeringsprojekt, har vissa brister noterats. Dessa är inte av sådan karaktär att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll. Dock rekommenderas nämnden att bland annat ha större fokus på att förebygga oegentligheter vid upprättandet av internkontrollplaner och riskanalyser.

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 fastighetsnämnden (nr 20 mars 2014)

Dnr 3.1.4-89/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

IDROTTSNÄMNDEN ÅR 2013

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat idrottsnämndens 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 idrottsnämnden 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 idrottsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 11mars 2014

Bengt Leijon | Håkan Apelkrona | Bengt Akalla

Andreas Bjerke | Ulf Bourker-Jacobsson | Bo Dahlström

Barbro Ernemo | Gun Risberg | Siv Rodin

IDROTTSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att idrottsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Revisorerna bedömer att nämndens resultat för 2013 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Bedömningen grundas på en granskning av nämndens verksamhetsberättelse samt på en granskning av idrottsförvaltningens samverkan med fastighetskontoret vid investeringar och underhåll i idrottsanläggningar.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig.

Utifrån genomförd risk- och väsentlighetsanalys har en internkontrollplan fastställts för 2013. Kontrollmoment enligt internkontrollplanen har genomförts och dokumenterats samt förslag på förbättringsåtgärder har lämnats.

Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit i huvudsak god under året.

Årets granskningar har uppmärksammat brister i hanteringen av leverantörsfakturor, men dessa är inte av den digniteten att de påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll. Nämnden rekommenderas dock att se över rutiner och arbetssätt i de delar som berörs av granskningarna.

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för idrottsnämnden (nr 21 2014)

Dnr 3.1.4-90/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

KULTURNÄMNDEN ÅR 2013

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat kulturnämndens 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 avseende kulturförvaltningen (bilaga 1) och stadsarkivet (bilaga 2).

Vi bedömer sammantaget att kulturnämnden 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 kulturnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 11 mars 2014

Bengt Leijon | Håkan Apelkrona | Bengt Akalla

Andreas Bjerke | Ulf Bourker Jacobsson | Bo Dahlström

Barbro Ernemo | Gun Risberg | Siv Rodin

KULTURNÄMNDEN

avseende kulturförvaltningen
Bilaga 1 till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Vi bedömer sammantaget att kulturnämnden avseende kulturförvaltningen i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att nämndens resultat för 2013 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Det ekonomiska resultatet visar ett nettoöverskott jämfört med budget om 3,1 mnkr jämfört med budget.

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. Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god under året.

Vi har under året genomfört granskningar av nämndens interna kontroll. Vid dessa granskningar har vissa brister noterats men dessa är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll. Nämnden rekommenderas dock att se över några rutiner och arbetssätt i de delar som berörs av granskningarna.

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för kulturnämndenturförvaltningen (nr 22, 2014)

KULTURNÄMNDEN

avseende stadsarkivet
Bilaga 2 till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Vi bedömer sammantaget att kulturnämnden avseende stadsarkivet i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Stadsarkivet har bedrivit sin verksamhet inom tilldelad budget och uppnått fullmäktiges verksamhetsmål. Stadsarkivet redovisar ett nettoöverskott jämfört med driftbudgeten om 0,3 mnkr som främst beror på ej förbrukade projektmedel.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att stadsarkivets interna kontroll har varit tillräcklig.

Vidare bedömer vi att stadsarkivet har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med nämndens månads- och tertialrapporter. För de fördjupade granskningar som är genomförda framgår att inga väsentliga brister har noterats.

Stadsarkivet bedöms ha ett fungerande system för intern kontroll med arbetssätt för att ständigt se över och förbättra den interna kontrollen.

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för Kulturnämnden avseende stadsarkivet (nr 23, 2014)

Dnr 3.1.4-92/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

KYRKOGÅRDSNÄMNDEN ÅR 2013

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat kyrkogårdsnämndens 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 kyrkogårdsnämnden 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 kyrkogårdsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 11 mars 2014

Bengt Leijon | Håkan Apelkrona | Bengt Akalla

Andreas Bjerke | Ulf Bourker Jacobsson | Bo Dahlström

Barbro Ernemo | Gun Risberg | Siv Rodin

KYRKOGÅRDSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att kyrkogårdsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämnden redovisar ett överskott på 5,9 mnkr. Nettoutgifterna för investeringarna blev 11,4 mnkr lägre än budget. Nämnden uppfyller i huvudsak de av kommunfullmäktige beslutade målen.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig.

Revisorerna bedömer att 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 kan förbättras.

Av de fördjupade granskningar som har genomförts under året har inga väsentliga brister noterats.

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 kyrkogårdsnämnden (nr 24 mars 2013)

Dnr 3.1.4-93/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN ÅR 2013

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat miljö- och hälsoskyddsnämndens 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 miljö- och hälsoskyddsnämnden 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 miljö- och hälsoskyddsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 11 mars 2013

Bengt Leijon | Håkan Apelkrona | Bengt Akalla

Andreas Bjerke | Ulf Bourker Jacobsson | Bo Dahlström

Barbro Ernemo | Gun Risberg | Siv Rodin

MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Vi bedömer sammantaget att miljö- och hälsoskyddsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämnden redovisar ett nettoöverskott om 3,0 mnkr jämfört med budget och nämndens verksamhetsmässiga måluppfyllelse bedöms överlag vara god.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vidare bedömer vi att nämnden har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med nämndens månads- och tertialrapporter. För de fördjupade granskningar som är genomförda framgår att inga väsentliga brister har noterats.

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för miljö- och hälsoskyddsnämnden (nr 25, 2013)

Dnr 3.1.4-94/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
SOCIALNÄMNDEN ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat socialnämndens 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 socialnämnden 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 socialnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

SOCIALNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att socialnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Revisorerna bedömer att nämndens resultat för 2013 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Nämnden har i huvudsak uppfyllt kommunfullmäktiges inriktningsmål och mål för verksamhetsområdena. Vidare bedöms att nämnden i huvudsak har nått sina mål och uppnått i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Sammanfattningsvis redovisar nämnden ett nettoöverskott jämfört med budget om 13,8 mnkr före resultatöverföringar. Efter ombudgetering och avsättning till resultatfond är nämndens utfall jämfört med budget ett överskott om 7,8 mnkr. Den enskilt största budgetavvikelsen avser budgeterat anslag för omstrukturering som redovisar ett överskott om 11,5 mnkr. Medel för omstrukturering bl.a. använts för evakuering av Kriscentrum för kvinnor och avveckling av Gålö behandlingscentrum.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Bedömningen grundas på nämndens interna kontroller som omfattar både intern- och verksamhetsrevision samt de granskningar som revisorerna genomfört under året.

Vissa brister har dock noterats men dessa är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll.

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 socialnämnden (nr 26, 2014)

Dnr 3.1.4-95/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
ARBETSMARKNADSNÄMNDEN ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat arbetsmarknadsnämndens 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 arbetsmarknadsnämnden 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 arbetsmarknadsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

ARBETSMARKNADSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att arbetsmarknadsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämnden har i huvudsak uppfyllt kommunfullmäktiges mål med undantag av målet för verksamhetsområdet om att Stockholms stad är en attraktiv arbetsgivare med spännande och utmanande arbeten. Nämnden har i huvudsak nått sina egna mål och i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Sammanfattningsvis redovisar nämnden ett nettoöverskott jämfört med budget om 67,1 mnkr. Nämnden begär budgetjustering med 64,5 mnkr. Efter dessa budgetjusteringar uppgår överskottet till 2,6 mnkr.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Bedömningen grundas på nämndens interna kontroller samt de granskningar som revisionskontoret har genomfört under året. Vissa brister har dock noterats men dessa är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll.

Nämndens prognossäkerhet har varit bristfällig under året, vilket förklaras av att antalet flyktingar och därmed statsbidraget blivit högre än vad som förutsetts.

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 arbetsmarknadsnämnden (nr 27, 2014)

Dnr 3.1.4-96/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

STADSBYGGNADSNÄMNDEN ÅR 2013

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat stadsbyggnadsnämndens 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 stadsbyggnadsnämnden 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 stadsbyggnadsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 11 mars 2014

Bengt Leijon | Håkan Apelkrona | Bengt Akalla

Andreas Bjerke | Ulf Bourker Jacobsson | Bo Dahlström

Barbro Ernemo | Gun Risberg | Siv Rodin

STADSBYGGNADSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att stadsbyggnadsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämnden redovisar ett överskott på 5,6 mnkr i förhållande till budgeten. Nämnden uppfyller i huvudsak de av fullmäktige beslutade målen.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig.

Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har inte varit helt tillförlitlig.

Revisorerna bedömer att nämnden har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs upp i samband med nämndens månads- och tertialrapporter. I de fördjupade granskningar som har genomförts under året har inga väsentliga brister noterats.

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 stadsbyggnadsnämnden (nr 28 mars 201413)

Dnr 3.1.4-97/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

TRAFIK- OCH RENHÅLLNINGSNÄMNDEN ÅR 2013

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat trafik- och renhållningsnämndens 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 trafik- och renhållningsnämnden 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 trafik- och renhållningsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 11 mars 2014

Bengt Leijon | Håkan Apelkrona | Bengt Akalla

Andreas Bjerke | Ulf Bourker Jacobsson | Bo Dahlström

Barbro Ernemo | Gun Risberg | Siv Rodin

TRAFIK- OCH RENHÅLLNINGSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att trafik- och renhållningsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare har nämnden under 2013 i allt väsentligt nått kommunfullmäktiges mål för verksamheten. Bedömningen grundas på en granskning av nämndens verksamhetsberättelse samt på granskning avseende systematiskt miljöarbete med inriktning på miljöprogrammets målområde "Hållbar användning av mark och vatten". Den sammantagna bedömningen är att nämnden genom sin dagliga verksamhet bidrar till måluppfyllelse inom målområdet hållbar användning av mark och vatten.

Intern kontroll
Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Säkerheten i de ekonomiska prognoserna behöver dock förbättras.

Utifrån genomförd risk- och väsentlighetsanalys har nämnden i samband med antagande av verksamhetsplan fastställt en internkontrollplan. Uppföljning av planen för 2013 har genomförts i sin helhet. Iakttagelser och förslag till åtgärder framgår av verksamhetsberättelsen.

Resultatet av de fördjupade granskningar som revisorerna genomfört uppvisar vissa brister men dessa är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll.

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för trafik- och renhållningsnämnden(nr 29 mars 2014)

Dnr 3.1.4-98/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

UTBILDNINGSNÄMNDEN ÅR 2013

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat utbildningsnämndens 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 utbildningsnämnden 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 utbildningsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 11 mars 2014

Bengt Leijon | Håkan Apelkrona | Bengt Akalla

Andreas Bjerke | Ulf Bourker Jacobsson | Bo Dahlström

Barbro Ernemo | Gun Risberg | Siv Rodin

UTBILDNINGSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
Revisorerna bedömer sammantaget att utbildningsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att det ekonomiska utfallet ligger i nivå med budget och att fullmäktiges övriga verksamhetsmål i huvudsak uppnås.

Grundskolor i stadens egen regi uppnår flertalet av fullmäktiges och nämndens mål för kunskapsresultat. Jämfört med föregående år är resultaten bättre eller oförändrade. Det finns dock stora variationer i kunskapsresultat mellan skolorna. Gymnasieskolan uppnår delvis uppsatta mål och resultaten innebär en mindre försämring jämfört med föregående år.

Genomförd granskning visar att det kommunala uppföljningsansvaret för ungdomar 16-19 år har utvecklats på ett positivt sätt. En granskning av stadens styrning av lokalförsörjningen pekar på fortsatt behov av att utveckla samverkan mellan utbildningsnämnden och SISAB för att uppnå en effektivare planeringsprocess.

Intern kontroll
Nämndens interna kontroll bedöms i huvudsak som tillräcklig. Nämnden har en tillfredsställande uppföljningsstruktur av ekonomi, verksamhet och kvalitet. Några väsentliga utvecklingsområden har dock identifierats.

I granskningar av interna kontrollen i olika delar av verksamheten har vissa brister identifierats, bl.a. ofullständiga eller obefintliga riktlinjer och rutiner. Bristerna är dock inte av den omfattningen att de påverkar den sammanfattande bedömningen.

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för utbildningsnämnden (nr 30 2014)

Dnr 3.1.4-99/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
ÄLDRENÄMNDEN ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat äldrenämndens 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 äldrenämnden 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 äldrenämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Barbro Hedman | Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali | Lars Riddervik

Michael Santesson | David Winks

ÄLDRENÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att äldrenämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämnden redovisar ett nettoöverskott jämfört med budget om 1,2 mnkr.

Revisorerna bedömer att nämndens resultat för 2013 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Nämnden har i huvudsak uppfyllt kommunfullmäktiges inriktningsmål och mål för verksamhetsområdena. Vidare bedöms att nämnden i huvudsak har nått sina egna mål och i verksamhetsplanen angiven verksamhet.

Nämnden rekommenderas utifrån de granskningar som revisionskontoret genomfört under året att bl.a. fortsatta arbetet med att förbättra samverkan vad gäller vården av äldre med sammansatta vårdbehov samt kvalitetssäkra informationen på Jämför service. Noterade brister är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av verksamhetens resultat.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig.
I några granskningar av nämndens interna kontroll har vissa brister noterats, men de är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll. Dock behöver nämnden tillsammans med stadsdelsnämnderna ta ställning till hur kvalitetsredovisningen inom äldreomsorgen fortsatt kan utformas och utvecklas.

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 äldrenämnden (nr 31, 2014)

Dnr 3.1.4-100/2014

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN ÅR 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat överförmyndarnämndens 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 överförmyndarnämnden inte helt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att överförmyndarnämndens interna kontroll inte har varit helt tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

I revisionsberättelsen för 2012 pekade vi på behovet av förbättringar i nämndens budgethållning, i genomförandet av verksamheten och i den interna kontrollen. De granskningar som genomförts under år 2013 visar på brister som är av betydelse för medborgarna när de kommer i kontakt med nämnden, t.ex. telefontillgänglighet och hanteringen av allmänna handlingar samt brister i handläggningstider, rekrytering och tillsyn av ställföreträdare. Dock har vi uppmärksammat det omfattande förändringsarbete som nämnden har inlett under år 2013, och som börjat ge positiva effekter både i rutiner och i arbetssätt.

Vi tillstyrker att överförmyndarnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 12 mars 2014

Bosse Ringholm | Bengt Lagerstedt | Jan Demuth

Birgitta Guntsch | Ulla-Britt Ling-Vannerus | Amanj Mala-Ali

Lars Riddervik | Michael Santesson | David Winks

ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2013

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorerna bedömer sammantaget att överförmyndarnämnden inte helt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämndens verksamhetsmässiga resultat för 2013 är delvis förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Cirka hälften av fullmäktiges mål för verksamheterna har uppnåtts delvis. Målen berör till stor del nämndens kärnverksamhet, d.v.s. handläggning av tillsynsärendena rörande gode män, förvaltare och förmyndare (ställföreträdare). Revisorerna bedömer samtidigt att nämnden har varit aktiv i arbetet med att förbättra styrningen av verksamheten. Ett antal förändringar har genomförts/kommer att genomföras för att modernisera och effektivisera handläggningsprocessen. Dessa bedöms sammantaget öka förutsättningen för en högre måluppfyllelse.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll inte har varit helt tillräcklig. Granskningar under året har visat att det finns brister som är av betydelse för medborgarna när de kommer i kontakt med nämnden, t.ex. telefontillgänglighet och hanteringen av allmänna handlingar samt brister i rekrytering och tillsyn av ställföreträdare. Dock har revisorerna uppmärksammat nämndens pågående arbete med att effektivisera verksamheten, och gör bedömningen att föreslagna åtgärder bör kunna leda till förbättringar i nämndens interna kontroll.

Bokslut och räkenskaper

Revisorerna bedömer att bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande.

Rapportförteckning

Årsrapport 2013 för överförmyndarnämnden (nr 32, 2014)

Till årsstämman i Stockholm Stadshus AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556415-1727

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholm Stadshus AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-18 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 18 februari 2014

Bengt Akalla
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i AB Svenska Bostäder
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556043-6429

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat AB Svenska Bostäders verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-07 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

Bengt Lagerstedt
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i AB Stadsholmen
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556035-1511

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat AB Stadsholmens verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

Bengt Lagerstedt
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i IT-BO i Stockholm AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556615-7292

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat IT-BO i Stockholm AB verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

Bengt Lagerstedt
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Fastighets AB Burspråket
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556021-5336

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB burspråkets verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

Bengt Lagerstedt
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Svenska Bostäder L-bolag 1 AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556748-4141

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag är vald som lekmannarevisor i bolaget. Mitt uppdrag är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Bolaget har inte bedrivit någon verksamhet under år 2013. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 7 februari 2014

Bengt Lagerstedt
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Fastighets AB Centrumhuset i Vällingby
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556203-5559

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag är vald som lekmannarevisor i bolaget. Mitt uppdrag är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Bolaget har inte bedrivit någon verksamhet under år 2013. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 7 februari 2014

Bengt Lagerstedt
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i AB Familjebostäder
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556035-0067

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat AB Familjebostäders verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-07 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

Sven Lindeberg
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i AB Familjebostäder Fastighetsnät
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556715-5386

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat AB Familjebostäder Fastighetsnäts verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

Sven Lindeberg
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Hemmahamnen kontor AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556736-2156

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Hemmahamnen kontor AB verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

Sven Lindeberg
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Hemmahamnen Bostad AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556736-2222

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag är vald som lekmannarevisor i bolaget. Mitt uppdrag är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Bolaget har inte bedrivit någon verksamhet under år 2013. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 7 februari 2014

Sven Lindeberg
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Fastighets AB Pendlaren
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556751-6223

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB Pendlarens verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

Sven Lindeberg
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Gyllene Ratten Ny AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556876-3196

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Gyllene Ratten Ny AB verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

Sven Lindeberg
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i AB Stockholmshem
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556035-9555

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat AB Stockholmshems verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-06 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Bengt Leijon
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i AB Stockholmshem Fastighetsnät
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556715-5394

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat AB Stockholmshem Fastighetsnät verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Bengt Leijon
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Bostads AB Hammarbygård
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556664-4745

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Bostads AB Hammarbygårds verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Bengt Leijon
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Västertorp Energi AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556052-2160

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Västertorp Energi AB verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Bengt Leijon
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Asignalen Ä 5 AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556730-5783

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Asignalen Ä 5 AB verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Bengt Leijon
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Asignalen S 5 AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556730-2681

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Asignalen S 5 AB verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Bengt Leijon
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Fastighets AB Syl 3
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556660-5555

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB Syl verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Bengt Leijon
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Skolfastigheter i Stockholm AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556034-8970

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Skolfastigheter i Stockholm AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-04 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 4 februari 2014

Ulla-Britt Ling Vannerus
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Bostadsförmedlingen i Stockholm AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556057-8303

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Bostadsförmedlingen i Stockholm AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-07 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

Bengt Lagerstedt
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholm Vatten AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556210-6855

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholm Vatten AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-06 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Bengt Akalla
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholm Vatten VA AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556175-1867

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholm Vatten VA AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Bengt Akalla
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholms Hamn AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556008-1647

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholms Hamn AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-07 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

David Winks
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Nynäshamns Hamn AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556038-0882

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Nynäshamns Hamn AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 7 februari 2014

David Winks
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholm Stads Parkerings AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556001-7153

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholm Stads Parkerings ABs verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-04 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 4 februari 2014

Bengt Leijon
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i AB Stokab
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556475-6467

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat AB Stokabs verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-05 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Ulf Bourker Jacobsson
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i S:t Erik Kommunikation AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556738-9551

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat S:t Erik Kommunikation AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Ulf Bourker Jacobsson
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i S:t Erik Fiber AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556801-6603

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag är vald som lekmannarevisor i bolaget. Mitt uppdrag är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Bolaget har inte bedrivit någon verksamhet under år 2013. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 5 februari 2013

Ulf Bourker Jacobsson
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholms Stadsteater AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556026-1553

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholms Stadsteater AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-06 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Birgitta Guntsch
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholm Globe Arena Fastigheter AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556206-4914

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Globe Arena Fastigheter AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-06 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Birgitta Guntsch
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholmsarenan AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556564-2633

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholmsarenan AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Birgitta Guntsch
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholm Entertainment District AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556862-4166

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag är vald som lekmannarevisor i bolaget. Mitt uppdrag är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Bolaget har inte bedrivit någon verksamhet under år 2013. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 6 februari 2014

Birgitta Guntsch
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Södra Byggrätten Globen AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556862-4174

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag är vald som lekmannarevisor i bolaget. Mitt uppdrag är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Bolaget har inte bedrivit någon verksamhet under år 2013. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 6 februari 2014

Birgitta Guntsch
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Arena 9 Norra Fastigheten AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556862-4182

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag är vald som lekmannarevisor i bolaget. Mitt uppdrag är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Bolaget har inte bedrivit någon verksamhet under år 2013. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 6 februari 2014

Birgitta Guntsch
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholm Business Region AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556491-6798

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholm Business Region AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-06 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Lars Riddervik
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholm Visitors Board AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556027-5736

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholm Visitors Board AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Lars Riddervik
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholm Business Region Development AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556083-1306

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholm Business Region Development AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Lars Riddervik
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Micasa Fastigheter i Stockholm AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556581-7870

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Micasa Fastigheter i Stockholm AB verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-06 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 6 februari 2014

Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i S:t Erik Markutveckling AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556064-5813

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat S:t Erik Markutveckling AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2014-02-05 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Fastighets AB G-mästaren
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556605-2170

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB G-mästarens verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Fastighets AB Runda Huset
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556605-2386

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB Runda Husets verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Fastighets AB Charkuteristen
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556745-4862

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB Charkuteristens verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Fastighets AB Styckmästaren
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556026-2049

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB Styckmästarens verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Fastighets AB Tuben
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556048-0328

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB Tubens verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Kylfacket Förvaltning AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556566-6111

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Kylfacket Förvaltning AB:s verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Fastighets AB Kylrummet
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556862-8142

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB Kylrummets verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Fastighets AB Palmfelt Center
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556833-4535

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB Palmfelt Centers verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Stockholm Norra Station AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 556661-9929

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag är vald som lekmannarevisor i bolaget. Mitt uppdrag är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Bolaget har inte bedrivit någon verksamhet under år 2013. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 5 februari 2014

Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i S:t Erik Livförsäkrings AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 516406-0427

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat S:t Erik Livförsäkring ABs verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2004-02-05 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Andreas Bjerke
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i S:t Erik Försäkrings AB
Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Organisationsnummer 516401-7948

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat S:t Erik Försäkring ABs verksamhet under 2013.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild granskningspromemoria 2004-02-05 som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Stockholm den 5 februari 2014

Andreas Bjerke
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor