

Handläggare
Mats Bergqvist
08-508 261 17**Till**
Trafiknämnden
2016-05-19

Revisionskontorets årsrapport 2015 för trafiknämnden. Yttrande över revisions- rapport

Förslag till beslut

1. Trafiknämnden beslutar att som yttrande till nämndens revisorer överlämna och åberopa detta tjänsteutlåtande.

Jonas Eliasson
FörvaltningschefInga-Lill Hultin
Avdelningschef

Sammanfattning

Revisionskontoret har överlämnat en årsrapport där resultatet av 2015 års årliga revision av trafiknämndens verksamhet redovisas.

Revisionskontorets sammanfattande bedömning är att trafiknämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare bedömer revisionskontoret att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Dock framförs att prognossäkerheten på intäktssidan i nämndens tertialrapporter har varit bristfällig under året. Avslutningsvis bedöms att bokslut och räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed.

Trafikkontoret
AdministrationFleminggatan 4
Box 8311
104 20 Stockholm
Telefon 08-508 261 17
Växel 08-508 272 00
mats.bergqvist@stockholm.se
trafikkontoret@stockholm.se
Org nr 212000-0142
stockholm.se

Ärendet

Trafiknämnden har beretts möjlighet att yttra sig över revisionskontorets årsrapport.

Stadens revisorer har avslutat revisionen av nämndens verksamhet för 2015. Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
- Intern kontroll
- Bokslut och räkenskaper

Revisorerna emotser ett yttrande över årsrapporten från nämnden senast 2016-06-30.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Enligt revisionskontoret har trafiknämnden i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundas på att nämndens budgethållning har varit tillräcklig och att nämndens resultat för 2015 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt.

Bedömningen baseras också på en granskning av nämndens verksamhetsberättelse och på granskningarna av miljöbedömningar och miljökonsekvensbeskrivningar i stadens planer och program, nämndens planering för ökad cykling samt nämndens planering och genomförande av reinvesteringar avseende gator och konstbyggnader.

Revisionskontorets granskning av miljöbedömningar och miljökonsekvensbeskrivningar i stadens planer och program har nämnden sedan tidigare yttrat sig över.

När det gäller revisionskontorets granskning av nämndens planering för ökad cykling rekommenderas nämnden att ta fram en plan för cykelkommunikation i enlighet med strategin för ökad cykling. I övrigt bedömer revisionskontoret att samverkan med de kommuner som staden samarbetar aktivt med kring olika investeringsprojekt fungerar bra.

Vidare anser revisionskontoret att nämndens planering och genomförande av reinvesteringar avseende gator och konstbyggnader sker på ett tillfredsställande sätt.

Intern kontroll

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig.

Enligt revisionskontoret ansluter nämndens egna mål till kommunfullmäktiges mål för den verksamhet som nämnden bedriver. Därtill följs ekonomi, verksamhet och kvalitet upp systematiskt i samband med nämndens månads- och tertialrapporter. Däremot har prognossäkerheten på intäktssidan varit bristfällig under året.

Vidare anser revisionskontoret att nämnden har tagit upp väsentliga processer i sin internkontrollplan och att den har en tydlig koppling till risk- och väsentlighetsanalysen.

Revisionskontoret har under året granskat rutinerna för debitering och återbetalning av avgifter avseende markupplåtelser för byggetablering. Bedömningen är att den interna kontrollen är tillräcklig. Revisionskontoret noterar samtidigt att det pågår ett utvecklingsarbete inom trafikkontoret som ska minska risken för att kontroller av byggetableringar inte sker på ett likvärdigt sätt. Enligt revisionskontoret är det angeläget att detta utvecklingsarbete fortsätter för att likabehandlingsprincipen ska kunna upprätthållas.

Revisionskontoret har även granskat rutinen för utbetalningar kopplade till skötsel- och driftavtal och fakturering av avgifter för boendeparkering. Även här är bedömningen att den interna kontrollen är tillräcklig. Utöver dessa granskningar har revisionskontoret genomfört en granskning av investeringsprojektet Tåtskikt Sergels Torg som nämnden sedan tidigare har yttrat sig över.

Bokslut och räkenskaper

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

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av administrativa avdelningen.

Trafikkontorets synpunkter

Enligt kommunfullmäktige får inte prognosavvikelsen avvika med mer än ± 1 procent. Prognosavvikelsen på kostnadssidan mellan tertialrapport 2 och bokslut uppgår till 0,8 procent. Prognosavvikelsen på intäktssidan uppgår till 3,5 procent. Värt att notera är att avvikelsen är 1 procentenhet lägre jämfört med föregående år.

Det finns alltid en stor osäkerhet vid bedömningen av framtida intäkter för parkeringsverksamheten. Intäkterna påverkas av väderleksförhållandena, exempelvis ger snörika vintrar lägre intäkter och snöfattiga vintrar högre intäkter. Dessutom har det funnits en tydlig trend under 2015 att rättparkeringsgraden har ökat vilket i sin tur har inneburit att antalet parkeringsanmärkningar har minskat. Ökningen av rättparkeringsgraden avtog under sensommaren och hösten för att återigen öka under december. Dessa svängningar påverkar intäktsvolymen och är svåra att förutse.

Kontoret har sedan ett par år aktivt arbetat med att förbättra prognossäkerheten. Intäkterna följs noga upp på ett systematiskt sätt. Kontoret kommer även fortsättningsvis att aktivt arbeta med att ytterligare förbättra uppföljnings- och prognosmetoderna i syfte att höja prognossäkerheten.

Kontoret delar revisionskontorets uppfattning att det är angeläget att utvecklingsarbetet inom upplåtelseverksamheten fortsätter för att säkerställa att likabehandlingsprincipen ska kunna upprätthållas vid bedömningar av byggetableringar. Detta arbete kommer att följas upp inom ramen för internkontrollplanen.

Cykelkommunikationen kommer ske inom ramen för konceptet ”Hållbart resande” i enlighet med budget 2016.

Slut

Bilagor

1. Revisionskontorets årsrapport 2015 inklusive missiv
2. Revisionsberättelse för trafiknämnden