



Handläggare
Johan Enell
08-508 269 48
johan.enell@extern.stockholm.se

Till
Fastighetsnämnden
2016-06-14

Yttrande över revisorernas årsrapport 2015

Förslag till beslut

Fastighetsnämnden beslutar att godkänna och överlämna fastighetskontorets yttrande över årsrapport 2015 som svar på remissen.

Åsa Öttenius
Förvaltningschef

Sammanfattning

Stadens revisorer för fastighetsnämnden har överlämnat sin årsrapport avseende nämndens verksamhet under 2015. Revisorerna emotser ett yttrande över årsrapporten senast den 30 juni 2016.

Revisorerna har bedömt att fastighetsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare har revisorerna bedömt att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig och att bokslut och räkenskaper i väsentlighet är rättvisande och följer gällande regler och god redovisningssed. Det innebär att revisorerna sammanfattningsvis ger nämnden ”godkänt” på samtliga tre granskningsområden.

Fastighetskontoret
Administrativa avdelningen

Hantverkargatan 2
Box 8312
104 20 Stockholm
Växel 08-508 270 00
fastighetskontoret@stockholm.se
stockholm.se/fastighetskontoret

Utlåtande

Fastighetskontorets synpunkter på årsrapporten

Kontorets kommentarer på valda delar av årsrapporten framgår nedan, fördelat efter de tre granskningsområdena:

1. Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi.
2. Intern kontroll.
3. Bokslut och räkenskaper.

1. Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Ekonomiskt resultat

Revisorerna bedömer att budgethållningen har varit tillräcklig. Nämnden visar ett nettoresultat för 2015 på 1,2 mnkr vilket är 13,5 mnkr bättre än budget. Verksamhetens intäkter uppgår till 1 298,6 mnkr vilket är 19,3 mnkr bättre än budget. Kostnaderna uppgår till 572,7 mnkr vilket är 42,8 mnkr högre än budget.

Investeringsutgifterna uppgår till 780,1 mnkr vilket är 507,9 mnkr lägre än budget. Huvudsakligen beror avvikelserna på tidsförskjutningar i stora projekt och bland annat nedläggningen av Park 1.

Verksamhetens resultat

Revisorerna bedömer att nämndens resultat för 2015 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Nämnden bedömer att 13 av kommunfullmäktiges mål uppfylls i sin helhet medan tre uppfylls delvis, en mening delad av revisionskontoret. De avvikelser som har noterats är inte av den art att de påverkar den samlade bedömningen.

Fastighetskontorets kommentar

Fastighetskontoret är överens med revisorerna i bedömningen vad gäller ekonomiskt resultat och verksamhetens resultat.

2. Intern kontroll

Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att fastighetsnämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Revisorerna bedömer att nämnden i huvudsak har en tillfredsställande uppföljningsstruktur. Till skillnad från föregående års anmodas ingen förbättring av prognossäkerheten i tertialrapporter då denna har bedömts vara fullgod.

I bilaga 2 till revisorernas årsrapport rekommenderas att åtgärder vidtas i syfte att komma till rätta med bristande fakturaunderlag och följsamhet i avtal.

Fastighetskontorets kommentar

Fastighetskontoret instämmer revisorernas rekommendation gällande fakturaunderlag och följsamhet i avtal och kommer att förtydliga rutinerna för att komma till rätta med problemet.

3. Bokslut och räkenskaper

Sammanfattningsvis bedömer revisorerna att nämndens bokslut och räkenskaper för 2015 i all väsentlighet är rättvisande.

Under året har granskning av anläggningstillgångar genomfört. Inga väsentliga brister har noterats.

Fastighetskontorets kommentar

Fastighetskontoret har inga kommentarer till revisorernas bedömning.

Slut**Bilagor**

1. Årsrapport 2015 fastighetsnämnden