



Revisionsberättelser över verksamheten 2014 avseende:

Kommunstyrelsen	Älvsjö stadsdelsnämnd
Revisorskollegiet	Hägersten-Liljeholmens stadsdels-
Valnämnden	nämnd
Rådet till skydd för Stockholms	Skärholmens stadsdelsnämnd
skönhet (Skönhetsrådet)	Exploateringsnämnden
Servicenämnden	Fastighetsnämnden
Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd	Idrottsnämnden
Spånga-Tensta stadsdelsnämnd	Kulturnämnden
Hässelby-Vällingby stadsdels-	Kyrkogårdsnämnden
nämnd	Miljö- och hälsoskyddsnämnden
Bromma stadsdelsnämnd	Socialnämnden
Kungsholmens stadsdelsnämnd	Arbetsmarknadsnämnden
Norrmalms stadsdelsnämnd	Stadsbyggnadsnämnden
Östermalms stadsdelsnämnd	Trafiknämnden (f.d. Trafik- och
Södermalms stadsdelsnämnd	renhållningsnämnden)
Enskede-Årsta-Vantörs stadsdels-	Utbildningsnämnden
nämnd	Äldrenämnden
Skarpnäcks stadsdelsnämnd	Överförmyndarnämnden
Farsta stadsdelsnämnd	Avfallsnämnden

Granskningsrapporter över verksamheten 2014 avseende:

Stockholms Stadshus AB	Stockholms Hamn AB
AB Familjebostäder	Nynäshamns Hamn AB
AB Familjebostäder Fastighetsnät	Stockholms Stadsteater AB
Hemmahamnen Bostad AB	Stockholm Globe Arena
Hemmahamnen Kontor AB	Fastigheter AB
Fastighets AB Pendlaren 1	Stockholm Entertainment District AB
Gyllene Ratten Ny AB	Södra Byggrätten Globen AB
AB Stockholmshem	Arena 9 Norra Fastigheten AB
Bostads AB Hammarbygård	Stockholm Business Region AB
AB Stockholmshem Fastighetsnät	Stockholm Visitors Board AB
Västertorp Energi AB	Stockholm Business Region Development AB
Anser AB	Bostadsförmedlingen i Stockholm AB
AB Svenska Bostäder	S:t Erik Livförsäkrings AB
AB Stadsholmen	S:t Erik Försäkrings AB
IT-BO Stockholm AB	S:t Erik Markutveckling AB
Svenska Bostäder L-bolag 1 AB	Fastighets AB Kylrummet
Fastighets AB Centrumhuset i Vällingby	Fastighets AB G-mästaren
Micasa Fastigheter i Stockholm AB	Fastighets AB Runda Huset
AB Stokab	Fastighets AB Charkuteristen
S:t Erik Kommunikation AB	Fastighets AB Styckmästaren
S:t Erik Fiber AB	Fastighets AB Tuben
Skolfastigheter i Stockholm AB (SISAB)	Kylfacket Förvaltning AB
Datja Fastighets AB	Fastighets AB Palmfelt Center
Stockholms Stads Parkerings AB	Stockholm Norra Station AB
Stockholm Vatten Holding AB	Fastighets AB Godsfinkan
Stockholm Vatten AB	Fastighets AB Langobardia
Stockholm Vatten Avfall AB	Fastighets AB Gavia
Stockholm Vatten VA AB	

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

KOMMUNSTYRELSEN ÅR 2014

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

Vi bedömer sammantaget att verksamheten delvis har bedrivits på ett ändamålsenligt och tillfredsställande sätt. Från ekonomisk synpunkt bedömer vi att verksamheten bedrivits på ett tillfredsställande sätt. Vidare 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 som fullmäktige fastställt. För verksamhetsmålen är bedömningen att resultatet delvis är förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige fastställt.

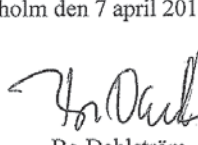
Vi tillstyrker att stadens årsredovisning godkänns.

Vi tillstyrker också att kommunstyrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

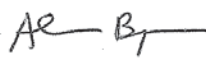
Till revisionsberättelsen hör en sammanfattande redogörelse för resultatet av granskningen av stadens nämnder och bolag samt revisionsrapporter och revisionsberättelser enligt bilagd förteckning.

Stockholm den 7 april 2015


Bengt Akalla


Bo Dahlström

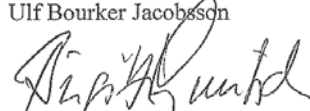

Håkan Apelkrona

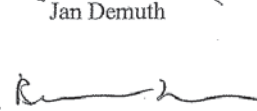

Andreas Bjerke

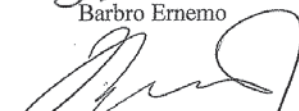

Ulf Bourker Jacobsson

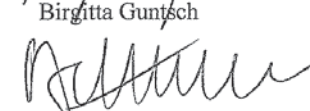

Jan Demuth

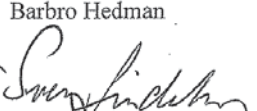

Barbro Ernemo


Birgitta Guntsch

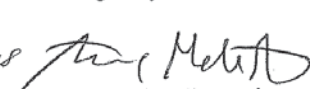

Barbro Hedman


Bengt Lagerstedt

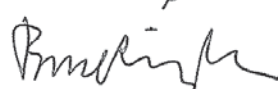

Bengt Leijon


Sven Lindeberg

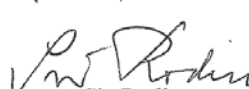

Ulla-Britt Ling-Vannerus


Amanj Mala-Ali


Lars Riddervik


Bosse Ringholm


Gun Risberg


Siv Rodin


Michael Santesson


David Winks

Till revisionsberättelsen hör bilagorna nedan.

Revisorernas årsredogörelse 2014

De sakkunnigas årsrapporter 2014 per nämnd (nr 1 – 32)

De sakkunnigas projektrapporter (nr 6 – 14, 2014 samt nr 1- 2, 2015)

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

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

The Capital of Scandinavia

Årsredogörelse 2014

Stadsrevisionen



Stockholms
stad

Innehåll

Förord av ordförandena.....	1
Bedömningar av nämndernas verksamhet 2014 – Sammanfattning.....	2
Övrig granskning.....	8



Förord av ordförandena

Vi revisorer har, på kommunfullmäktiges 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 bidrar till måluppfyllelse vad gäller fullmäktiges mål. 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. Vissa avvikelser finns bl.a. när det gäller överförmyndarnämnden som har en bristande måluppfyllelse för delar av nämndens kärnverksamhet, vilket vi även konstaterade föregående år, samt bristande budgethållning. Inom stadens bolag råder god ordning.

För staden som helhet är två av tre inriktningsmål delvis uppfylla. Vi vill särskilt kommentera verksamhetsmålen som berör utbildningsområdet och bostadsbyggandet. Verksamhetsmålet gällande att barn och elever inhämtar och utvecklar kunskaper uppnås delvis. Inom grundskolan i egen regi uppnås flera av kunskapsmålen, men inte målet om andelen elever som är behöriga till nationella program. Vad gäller grundskolor med minst gynnsamma socioekonomiska förutsättningar har de försämrat sina kunskapsresultat, vilket är oroande. För att möta ökat behov av bostäder höjdes målsättningarna för bolag och nämnder inför 2014 vad gäller bostadsbyggandet. Verksamhetsmålet avseende att det ska byggas många bostäder i Stockholm uppnås dock inte helt. Exempelvis är målet vad gäller antal färdigställda bostäder inte uppfyllt.

Granskningen av år 2014 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. Framförallt kommenteras granskning där avvikelser finns och där förbättringsområden har identifierats.



Bosse Ringholm

Bosse Ringholm
Ordförande
Revisorsgrupp 3

Bengt Akalla

Bengt Akalla
Ordförande
Revisorsgrupp 1

Bengt Leijon

Bengt Leijon
Ordförande
Revisorsgrupp 2

**Sammanfattning
av bedömningar av
nämndernas
verksamhet 2014**

Samlad bedömning

Vi har för år 2014 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.

När det gäller stadens bolag har lekmanna-revisorerna granskat om bolagens verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt 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 projekt-rapporter tagits fram under året, vilka sammanfattas i denna årsredogörelse.

Fullmäktige har fastställt tre inriktningsmål. Dessa är verksamhetsövergripande och gäller för samtliga nämnder och bolag. De tre inriktnings-målen 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 inriktnings-målen. Kopplat till verksamhetsmålen har fullmäktige fastställt ett antal indikatorer. Utöver verksamhets-målen har sex finansiella mål fastställts.

Vi har vid den årliga granskningen av stadens nämnder och bolag bedömt i vilken omfattning de bidragit till att uppnå kommunfullmäktiges verksamhetsmål. Detta har bl.a. skett genom att vi har granskat hur nämnder och bolag har arbetat med kommunfullmäktiges verksamhetsmål med tillhörande indikatorer och aktiviteter. Målbetyg per nämnd och bolag utvecklas i respektive nämnds och bolags årsrapport.

Sammantaget bedömer stadsrevisionen att kommunstyrelsen delvis bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på att två av de tre inriktningsmål som kommunfullmäktige fastställt delvis är uppfyllda. De mål som är delvis uppfyllda

är *Stockholm är en attraktiv, trygg, tillgänglig och växande stad för boende, företagande och besök* samt *Kvalitet och valfrihet utvecklas och förbättras*. Från ekonomisk synpunkt har verksamheten i allt väsentligt bedrivits på ett tillfredsställande sätt. Den interna kontrollen bedöms ha varit tillräcklig.

Stadsrevisionens samlade bedömning är att stadens årsredovisning i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed. Utifrån genomförd granskning av nämndernas bokslut för år 2014 bedöms alla nämnder utom en nämnd ha rättvisande räkenskaper. Samtliga bolag bedöms ha rättvisande redovisning.

Stadsrevisionens bedömning är att resultatet i årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt. Stadsrevisionen konstaterar att samtliga sex finansiella mål har uppnåtts under 2014. För verksamhetsmålen är bedömningen att resultatet delvis är förenligt med de verksamhets-mål fullmäktige fastställt. Bedömningen grundar sig på att två av de tre inriktningsmål som kommunfullmäktige fastställt delvis är uppfyllda.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar samtliga 30 nämnder och dess ledamöter ansvars-frihet för nämndernas verksamhet år 2014.

Nämndernas verksamhet

Vår granskning av Stockholms stads 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 räkenskaperna är rättvisande. Undantagna är överförmyndarnämnden, utbildningsnämnden, miljö- och hälsoskydds-nämnden samt stadsbyggnadsnämnden, vilka kommenteras nedan. 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 kommunstyrelsens egen verksamhet, servicenämnden, skönhetsrådet och valnämnden är vår bedömning att dessa har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen är tillräcklig. Räkenskaperna bedöms vara rättvisande.

När det gäller kommunstyrelsens styrning, uppföljning och kontroll på en kommunövergripande nivå hänvisas till avsnittet ovan avseende den samlade bedömningen samt kommunstyrelsens årsrapport.

Revisorsgrupp 2

Revisorsgrupp 2 granskar exploateringsnämnden, fastighetsnämnden, idrottsnämnden, kulturnämnden, kyrkogårdsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden, trafiknämnden, avfallsnämnden 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. Några avvikelser finns vilka kommenteras nedan.

Vad gäller *utbildningsnämnden* bedömer vi att nämnden inte helt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Orsakerna är att nämnden endast delvis bidrar till att fullmäktiges mål nås. Inom grundskolan i egen regi uppnås flera av kunskapsmålen, men inte det väsentliga målet om andelen elever som är behöriga till nationella program. Vidare har grundskolor med minst gynnsamma socioekonomiska förutsättningar försämrat sina kunskapsresultat trots genomförda satsningar. Inget av de mål som handlar om elevernas trygghet, studiero och inflytande har nåtts helt, vare sig inom grund- eller gymnasieskolan. Granskningar under året visar bl.a. att det finns utvecklingsbehov vad gäller övergång mellan förskola och skola, arbetet mot kränkande behandling inom gymnasieskolan, it-användningen i grundskolan och styrningen av miljöarbetet.

För *miljö- och hälsoskyddsnämnden* bedömer vi att nämndens bokslut och räkenskaper inte är helt rättvisande. Bedömningen baseras på att kvarvarande medel om 4 mkr från ett EU-projekt felaktigt har bokförts som skuld/avsättning. Därmed ger balans- och resultaträkning inte en rättvisande bild.



Slutligen bedömer vi att *stadsbyggnadsnämndens* ekonomiska resultat inte är helt tillfredsställande. Nämnden överskrider sin budget med 8 mnkr, vilket motsvarar 4,9 procent av nettobudgeten.

För övriga nämnder har vi inte noterat några avvikelser som påverkar våra bedömningar. En sammanställning av våra bedömningar för samtliga nämnder redovisas på sidan 7.

Revisorsgrupp 3

Revisorsgrupp 3 granskar samtliga stadsdelsnämnder, socialnämnden, arbetsmarknadsnämnden, äldre- 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 *överförmyndarnämnden* bedömer vi att nämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat inte är helt tillfredsställande. Bedömningen grundar sig på att nämnden redovisar ett budgetunderskott och en bristande målfyllnelse 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 bl.a. på en uppföljande granskning under året som visat att nämnden genomfört förbättringar inom flera områden t.ex. när det handlar om telefon-tillgängligheten och rekryteringen och kontrollen av gode män men att åtgärder inte har vidtagits när det gäller hanteringen av allmänna handlingar. Prognossäkerheten har också varit bristfällig under året, vilket hänger samman med att det ekonomiska analysarbetet behöver utvecklas.

För övriga nämnder har vi inte noterat några avvikelser som påverkar våra bedömningar. En sammanställning av våra bedömningar för samtliga nämnder redovisas på sidan 7.

Stadshuskoncernens bolag

Revisionskontoret har upprättat 17 granskningspromemorior för bolagen som underlag till lekmanarevisorernas granskningsrapporter. Lekmannarevisorerna har i enlighet med aktiebolagslagens 10 kap 14 § lämnat sina granskningsrapporter (54 stycken) till bolagsstyrelserna för vidarebefordran till årsstämmorna.



Lekmannarevisorerna har inte i någon granskningsrapport riktat kritik mot styrelsen eller VD. För bostadsbolagen har målet för antal påbörjade bostäder inte uppnåtts. Vi noterar att AB Familjebostäder inte har byggstartat några lägenheter under året. Under avsnitt Stadens bolag återfinns en översiktlig redovisning av lekmannarevisorernas granskningar.

Kommunalförbund

Revisionen av Storstockholms brandförsvarsförbund utförs av fyra förtroendevalda revisorer. Revisorerna biträds av en extern revisionsbyrå. Revisorerna har lämnat sin revisionsberättelse samt redogörelse för år 2014.

Stiftelser

Kommunfullmäktige utser ledamöter och revisorer i Stiftelsen Hotellhem, Skärgårdsstiftelsen, Stiftelsen Stockholms sjöfartshotell, Stiftelsen Barnens dag, Stiftelsen Stockholms läns äldrecentrum, Stiftelsen Tyrestaskogen samt Handelshögskolan. Stiftelserna är självständiga och ingår inte i stadens årsbokslut. För varje stiftelse lämnar de förtroendevalda revisorerna en revisionsberättelse.



Revisorernas bedömningar av facknämndernas verksamhet under år 2014

Nämnd	Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi	Intern kontroll	Bokslut och räkenskaper
Kommunstyrelsen – egen verksamhet	► Tillfredsställande	► Tillräcklig	► Rättvisande
Service nämnden	► 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	Inte helt rättvisande
Stadsbyggnadsnämnden	Inte helt tillfredsställande (ekonomi)	► Tillräcklig	► Rättvisande
Trafiknämnden	► Tillfredsställande	► Tillräcklig	► Rättvisande
Utbildningsnämnden	Inte helt tillfredsställande (verksamhet)	► Tillräcklig	► Rättvisande
Arbetsmarknadsnämnden	► Tillfredsställande	► Tillräcklig	► Rättvisande
Socialnämnden	► Tillfredsställande	► Tillräcklig	► Rättvisande
Åldrenämnden	► Tillfredsställande	► Tillräcklig	► Rättvisande
Överförmyndarnämnden	Inte helt tillfredsställande	Inte helt tillräcklig	► Rättvisande

Revisorernas bedömningar av stadsdelsnämndernas verksamhet under år 2014

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	► Tillräcklig	► Rättvisande
Norrmalm	► Tillfredsställande	► Tillräcklig	► Rättvisande
Östermalm	► Tillfredsställande	► Tillräcklig	► Rättvisande
Södermalm	► Tillfredsställande	► Tillräcklig	► Rättvisande
Enskede-Årsta-Vantör	► Tillfredsställande	► Tillräcklig	► Rättvisande
Skarpnäck	► Tillfredsställande	► Tillräcklig	► 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 2014 finns förtecknade i en av faktarutorna. Övriga fördjupade granskningar redovisas närmare i respektive nämnds årsrapport.

Barn och unga

IT i skolan

En granskning har skett av om utbildningsnämnden styr it i grundskolan på ett sätt som stödjer elevers kunskapsutveckling och om skolorna bedriver ett strategiskt arbete för att använda it i undervisningen. Den samlade bedömning är att utbildningsnämnden behöver utveckla styrning, uppföljning och kontroll av hur skolorna använder it i undervisningen, bl.a. vad gäller olikheterna i skolornas datortillgång. Samtidigt noteras det pågående arbetet inom utbildningsförvaltningen med att implementera ett stöd till skolorna i arbetet med digitaliseringen, vilket kan bidra till utvecklingen av nämndens styrning.

Övergång förskola – skola

Utifrån läroplanens krav och fullmäktiges riktlinjer har övergång förskola – skola granskats. Syftet med granskningen har varit att bedöma om barnen får en välplanerad övergång utifrån fullmäktiges riktlinjer. Den sammanfattande bedömning är att ett arbete har påbörjats med att ge alla stockholms barn en likvärdig och välplanerad övergång från förskolan till skolan. Fortsatt utveckling behövs dock vad gäller samverkan och pedagogiskt utbyte mellan fristående och kommunala verksamheter och uppföljning av hur förskolans dokumentation till skolan kommer till användning i skolan.

Kränkande behandling i skolan

En granskning har genomförts avseende om utbildningsnämnden har ändamålsenliga rutiner för att upptäcka, åtgärda och förebygga kränkningar i gymnasieskolan. Den sammanfattande bedömningen är att samtliga granskade skolor inte har tillräckliga rutiner för det upptäckande och förebyggande arbetet. I detta arbete behöver också eleverna involveras. Samtliga skolorna har dock rutiner för att åtgärda kränkningar. Vidare bedöms att nämndens anmälnings- och uppföljningsrutin vad gäller kränkande behandling behöver utvecklas. Nämnden rekommenderas bl.a. att säkerställa att samtliga skolor arbetar målinriktat och att det finns rutiner för att upptäcka och förebygga kränkande behandling, inklusive nätkränkningar.

Elevers ogiltiga frånvaro

En uppföljande granskning har genomförts avseende elevers ogiltiga frånvaro i grund- och gymnasieskolan. Granskningen visar att grundskolan har förbättrat sina rutiner för att registrera, följa upp, analysera och åtgärda frånvaron. För gymnasieskolan finns fortfarande behov av förbättrade rutiner. Den ogiltiga frånvaron har minskat både inom grund- och gymnasieskolan. Dock visar granskningen att statistiken inom gymnasieskolan inte är helt tillförlitlig.

Uppföljning av arbetet med skolpliktsbevakning

En uppföljande granskning har skett avseende grundskolornas arbete med bevakning av att alla barn och ungdomar som bor i staden har en skolplacering, dvs. en skola att gå till. Jämfört med tidigare granskning har en viss ökning skett av antalet barn och ungdomar som saknar en skolplacering. Åtgärder har vidtagits, t.ex. har den centrala uppföljningen utvecklats och rutiner för skolornas skolpliktsbevakning har tagits fram. Granskningen visar dock att skolorna behöver bli bättre på att följa rutinerna. Arbetet pågår med genomgång av rutinerna med berörda skolor.

Godkännande och tillsyn av enskilt drivna förskolor

Stadsrevisionen har granskat godkännande och tillsyn av enskilt drivna förskolor med syfte att bedöma om verksamheten följer skollagen och nationella riktlinjer. Granskningen visar att det bedrivs ett ambitiöst utvecklingsarbete inom enheten för tillsyn och godkännande. Flertalet av revisionens tidigare rekommendationer har beaktats. Dock visar granskningen att ett fåtal inspektioner genomförts de senaste åren i förhållande till antalet tillsynsobjekt. Det är angeläget att risken vad gäller jäv och mutor beaktas ytterligare i riskbedömningar.

Intern kontroll inom grundskolorna

En granskning har genomförts avseende om det finns tillräckliga system och rutiner för intern kontroll i delar av grundskolornas administrativa verksamhet. Den sammantagna bedömningen är att den interna kontrollen inom granskningsområdena inte är tillräcklig. Bl.a. behöver skolorna bli bättre på att begära utdrag från belastningsregister för personal som ska verka inom verksamheten. Följsamheten till stadens riktlinjer behöver bli bättre vad gäller hantering av elever med skyddade personuppgifter. Vidare är det angeläget att samtliga skolor följer offentlighetslagstiftningen och stadens riktlinjer vad gäller post- och diari rutiner och att samtliga skolor diarieför sekretesshandlingar.

Intern kontroll inom gymnasieskolorna

Stadsrevisionen har granskat rutiner i samband med inköp av material vid gymnasieskolans yrkesprogram. Granskningen visar bl.a. att skolornas beställnings- och lagerrutiner behöver uppdateras och dokumenteras och att behovet av ytterligare ramavtal bör undersökas för produkter där avtal idag saknas.

Registerkontroll

Den som erbjuds en anställning, praktiktjänstgöring eller om det sker genom uppdrag i kommun ska, om arbetet innebär direkt och regelbunden kontakt med barn, på begäran av arbetsgivaren/huvudmannen visa upp ett utdrag ur Rikspolisstyrelsens belastningsregister. Stadsrevisionen har genomfört en granskning av fem stadsdelsnämnder för att bedöma om nämnderna följer det lagstiftningen föreskriver. Granskningen visar på brister vad gäller utdrag ur belastningsregistret i personalakterna samt att det finns personer som börjat sin anställning innan utdragen var utfärdade.

Socialtjänst

Insatser som utförs av ideella föreningar gällande våld i nära relationer

Stadens styrning och uppföljning av insatser som utförs av ideella föreningar vad gäller våld i nära

Fakta**Revisionsrapporter**

- 2014:06 Medfinansiering i stora infrastrukturprojekt
- 2014:07 Intern kontroll i investeringsprojekt
- 2014:08 Övergång förskola – skola
- 2014:09 IT i skolan
- 2014:10 Insatser som utförs av ideella föreningar gällande våld i nära relationer
- 2014:11 Systematisk miljöarbete – Miljöeffektiva transporter

relationer har granskats. Granskningen har omfattat socialnämnden och tre stadsdelsnämnder. De granskade stadsdelsnämnderna bedöms ha vissa brister vad gäller styrning och uppföljning av insatser som utförs av ideella föreningar. Stadsdelsnämnderna behöver utveckla samverkan, handläggning och uppföljning för detta arbete. Socialnämnden bedöms ha en fungerande uppföljning i de delar som avser uppföljning av bidrag till föreningar inom området våld i nära relationer.

TVå av stadsdelsnämnderna brister i handläggningen av ärenden om våld i nära relationer då beslut om insats enligt socialtjänstlagen inte alltid föregås av en utredning. Granskningen har visat att det alltför ofta saknas uppdrag och genomförandeplaner, vilket försvårar uppföljningen av insatser. Det finns brister i de granskade stadsdelsnämndernas ansvar för att kontrollera om insatsen som utförs av en ideell förening är av god kvalitet. Samverkan bör utvecklas med framförallt hälso- och sjukvården.

Behörighetsrutiner i Paraplyet avseende externa utförare inom socialtjänsten

Stadsrevisionen har genomfört en granskning av den interna kontrollen i nämndernas behörighetsrutiner för externa utförare avseende verksamhetssystemet Paraplyet. Granskningen har omfattat åtta stadsdelsnämnder. Granskningen visar att det finns centrala riktlinjer och regelverk kring informationssäkerhet

och behörighetsroller. Det saknas dock tydliga anvisningar för hur nämnderna ska handlägga behörigheter gentemot externa utförare. Det noteras att äldrenämnden efter granskningen tagit fram anvisningar för behörighetsadministration inom äldreomsorgen.

Den sammantagna bedömningen är att nämnderna i huvudsak följer gällande centrala anvisningar för behörighetsadministrationen i Paraplysystemet. Förbättringar kan dock ske vad gäller uppföljningen och kontrollen av hur de externa utförarna hanterar tilldelning, uppföljning och avslut av behörigheter.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Ej verkställda beslut enligt socialtjänstlagen och Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade

Stadsdelsnämnderna ska enligt socialtjänstlagen (Sol) och Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) rapportera till inspektionen för vård och omsorg (IVO) och revisorerna gynnande biståndsbeslut som inte har verkställts inom tre månader från nämndens beslutsdatum. En granskning, som har omfattat samtliga stadsdelsnämnder, har genomförts avseende om nämnderna har rutiner som säkerställer att gynnande ej verkställda beslut avrapporteras och om nämnderna

- 2014:12 Kränkande behandling i skolan
- 2014:13 Stadens upphandlingsverksamhet
- 2014:14 Äldre med psykisk funktionsnedsättning
- 2015:01 Avtalsförvaltning avseende Gemensam IT-service
- 2015:02 Förtroendeskadligt beteende och oegentligheter



vidtar tillräckliga åtgärder för de biståndsbeslut som inte är verkställda.

Den sammantagna bedömningen är att nämnderna har rutiner som säkerställer att gynnande ej verkställda beslut avrapporteras och att nämnderna vidtar åtgärder för de biståndsbeslut som inte är verkställda. Rapporteringen utförs i huvudsak enligt lagstiftningen och stadens anvisningar.

Äldreomsorg

Äldre med psykisk funktionsnedsättning

Revisionen i Stockholms stad och Stockholms läns landsting har genomfört en granskning avseende äldre med psykisk funktionsnedsättning gällande hur samverkan i vården och omsorgen av äldre med psykisk funktionsnedsättning fungerar i gränssnitten mellan vård- och omsorgsgivare.

Äldre med psykisk funktionsnedsättning får insatser från flera olika utförare i landstinget och i Stockholms stad. Gränssnitten kan därför bli många med risk för glapp och gråzoner. Sammanfattningsvis görs bedömningen att samverkan i vården och omsorgen av äldre med psykisk funktionsnedsättning i flera stycken fungerar relativt väl men att det finns utvecklingsområden. Ett genomgående förbättringsområde är att utveckla systematiken inom de olika samverkansområdena. Men även områden

som avvikelshantering, individuell vårdplanering, utskrivning/hemgång samt kompetensutveckling för de yrkesgrupper som arbetar direkt med målgruppen bör utvecklas.

Infrastruktur och fastigheter, m.m

Medfinansiering i stora infrastrukturprojekt

Stockholms stad är medfinansierare i ett antal stora statliga infrastrukturprojekt. En granskning har genomförts avseende om stadens kontroll och uppföljning är tillräcklig när det gäller medfinansiering av infrastrukturella bidrag utifrån gällande avtal. Granskningen har omfattat projekten Norra Länken, Citybanan, trafikplats Lindhagensgatan samt E18 vid Hjulsta-Kista.

Avtalen med staten för de fyra granskade projekten är olika i sin konstruktion. I projektet Norra Länken har finansieringsöverenskommelsen och genomförandeaftalet en konstruktion som gör att staden inte helt säkert vet vad slutkostnaden blir eftersom eventuella kostnadsfördyringar för projektet ska finansieras av staden med 25 procent. Utifrån de prognoser som fanns vid granskningstillfället bedömdes dock den ekonomiska risken som liten. I övriga tre avtal finns fastställda belopp (eller maxbelopp) som staden ska betala med tillkommande indexuppräknings. Den samlade bedömning är att

H

F

F



stadens kontroll och uppföljning är tillräcklig när det gäller medfinansiering av infrastrukturella bidrag utifrån gällande avtal.

Bygglovshantering avseende likabehandling

En uppföljande granskning har genomförts av om kommunallagens krav på likabehandling följs vid hantering av bygglov. Granskningen visar att rutinerna för hantering av bygglov har förbättrats men att rutinerna kan förtydligas för att ytterligare säkerställa att kommunallagens krav på likabehandling följs.

Miljö

Systematiskt miljöarbete – Miljöeffektiva transporter

Stadsrevisionen har genomfört en granskning avseende systematiskt miljöarbete med inriktning på miljöprogrammets målområde "Miljöeffektiva transporter". Granskningen syftar till att bedöma om stadens nämnder och styrelse arbetar på ett ändamålsenligt sätt för att uppnå målen inom målområdet.

Den samlade bedömning är att de granskade nämnderna bidrar till måluppfyllelse inom målområdet miljöeffektiva transporter. Dock har miljöprogrammet liten direkt påverkan i den dagliga verksamheten för de granskade nämnderna. Nämnderna anser sig inte ha full rådighet över

miljöprogrammets genomförande, vilket har lett till att fokus i nämndernas arbete ligger på nämndernas direkta och egna miljöpåverkan t.ex. resepolicyer och tjänstebilar. En strategisk styrning mot de stora stadsövergripande frågorna som har stor betydelse för stadens samlade måluppfyllelse saknas. Vidare visar granskningen att ansvarsfördelningen för genomförande och måluppfyllelse avseende de stadsövergripande miljömålen behöver tydliggöras. Innehåll och tidpunkt för rapporteringen bör ses över samt vägledning och stöd för implementering i kommande miljöprogram behöver utvecklas.

Tillsynsarbete – Miljöfarlig verksamhet

En granskning har skett avseende rutiner för tillsyn av miljöfarlig verksamhet med inriktning på mindre verkstäder. Sammanfattningsvis visar granskningen att rutinerna för tillsynen är tillfredsställande. För att tillsynsarbetet ska bli så effektivt och rättssäkert som möjligt bör en enhetlig användning av mallar och instruktioner vid tillsynsbesöken tillämpas.

IT-verksamhet

Avtalsförvaltning – Gemensam IT-service

Stadsrevisionen har genomfört en granskning av avtalsförvaltningen avseende gemensam IT-service (GS-IT). Granskningens syfte har varit att bedöma



om staden på ett tillfredsställande sätt styr och följer upp att leverans och utveckling av gemensam IT-service sker utifrån avtal och beställning på ett tillfredsställande sätt. GS-IT omfattar tre delar som levereras av Volvo IT. Dessa är arbetsplatssystem, serverdriften för lokala verksamhetssystem och service desk.

Den övergripande bedömningen är att kommunstyrelsen genom stadsledningskontorets IT-avdelning har ändamålsenliga och tillfredsställande rutiner för att följa upp att leverans sker utifrån avtal och beställning. Bedömningen är också att tillsatta roller är definierade och innefattar ansvar som kan förväntas av en förvaltningsorganisation. Genomförd granskning visar att fortsatt utveckling/uppmärksamhet bl.a. bör ske vad gäller ledtider för ändringsärenden mot Volvo IT, att tydliggöra för verksamheterna vilket tekniskt beställarstöd de kan erhålla från stadsledningskontorets IT-avdelning, uppföljning av leverans avseende ärenden till service desk och kapacitetsnyttjande av olika tjänster samt underlag/stöd för kostnadsuppföljning.

Övrigt

Utlåning av konstföremål

Stadsrevisionen har granskat om kontrollen av de konstföremål som lånats ut från stadens samlingar

är tillräcklig. Sammanfattningsvis visar granskningen att kontrollen av den utlånade konsten behöver bli bättre. Det är väsentligt att rutiner för utlåningsverksamheten dokumenteras och att uppföljningen systematiseras.

Stadens upphandlingsverksamhet

En granskning har genomförts avseende om stadens upphandlingspolicy följs och om staden arbetar för att upprätthålla en god konkurrens och goda affärvillkor i sina upphandlingar. Sammantaget bedöms att kommunstyrelsen arbetar på ett i stort sett tillfredsställande sätt vad avser stadens upphandlingsverksamhet. Kommunstyrelsen behöver dock förvissa sig om att avtalstrohet råder hos stadens nämnder. Vidare bör en översyn göras dels av de av kommunfullmäktige beslutade områdena som centralupphandlats och dels av de avtalsområden som upphandlats gemensamt i staden. Slutligen behöver kommunstyrelsen precisera begreppet bättre affärer och vad som avses med små och medelstora företag.

Tre upphandlingar som genomförts av två facknämnder samt en stadsdelsnämnd har granskats. Granskningen visar att i två av de tre granskade upphandlingarna har upphandlingspolicyn inte följts vad avser genomförande av behovs- och marknadsanalys.

Fakta

Förtroendevalda revisorer 2011–2014

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

Förtroendskadligt beteende och oegentligheter

För att undvika risker för förtroendskadligt beteende och oegentligheter är det viktigt att staden bedriver ett förebyggande arbetet för att begränsa dessa risker. En granskning har genomförts avseende om kommunstyrelsen och granskade nämnders styrning och kontroll är tillräcklig samt om de arbetar aktivt för att förebygga och upptäcka oegentligheter bland såväl anställda som förtroendevalda. Förutom kommunstyrelsen har fastighetsnämnden, idrottsnämnden, arbetsmarknadsnämnden samt två stadsdelsnämnder ingått i granskningen.

Den sammanfattande bedömningen är att kommunstyrelsen och de granskade nämnderna kan utveckla sin information, styrning och kontroll när det gäller att förebygga och upptäcka oegentligheter. Detta gäller främst anmälan av bisysslor, hur de anställda ska rapportera misstanke om oegentligheter samt att riskanalyserna bör utvecklas och även omfatta förtroendskadligt beteende och oegentligheter. När det gäller information till medarbetare och förtroendevalda för att motverka förtroendekänsligt beteende och oegentligheter arbetar styrelsen och nämnderna aktivt genom framtagna riktlinjer och anvisningar. Enligt den enkät som genomförts i granskningen framgår att personalen överlag har god vetskap om riktlinjer för förtroendskadligt beteende och man anser att ledningen signalerar att detta är en viktig fråga.

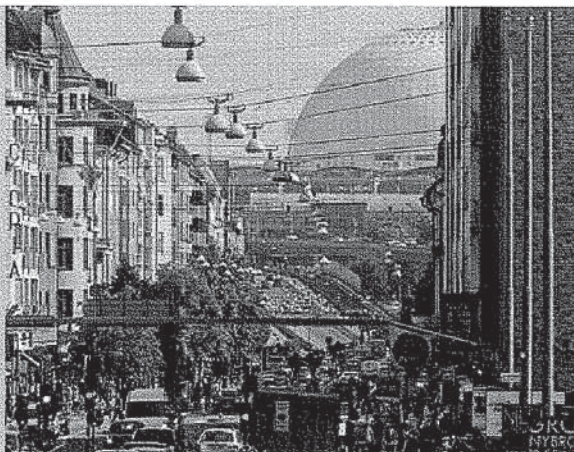
Stadens riktlinjer om mutor och representation är utfärdade av stadsdirektören på uppdrag av kommunstyrelsen. Eftersom riktlinjerna även avser de förtroendevalda i staden anser stadsrevisionen att dessa riktlinjer borde fastställas av kommunstyrelsen. Det ger också en tydlig signal om att styrelsen anser att detta är en viktig fråga.

Intern kontroll i investeringsprojekt

Stadsrevisionen har genomfört en granskning avseende om exploateringsnämnden och trafiknämnden har en god styrning och kontroll vad gäller investeringsprojekt. Granskningen är inriktad mot projektstyrning och avtalsuppföljning. Sammanfattningsvis görs bedömningen att exploateringsnämnden och trafiknämnden bör förbättra sin styrning och kontroll vad gäller uppföljning av investeringsprojekt. Det gäller framförallt uppföljning av bygglidarnas arbete, kontrollmätningar av leveranser, dokumentation av projekt samt erfarenhetsutbyte för förbättring.

De administrativa föreskrifterna som används vid upphandling möjliggör uppföljning av avtal av både intern och extern kontrollant. Systematiska kontroller av att avtalen efterlevs och att levererat material och mängder stämmer mot fakturering genomförs dock sällan eller aldrig av projektledaren eller annan kontrollant. Risken med att det genomförs få kontroller är att staden inte har vetskap om

Bosse Ringholm (S)
Gun Risberg (S)
Siv Rodin (FP)
Michael Santesson (MP)
David Winks (KD)



det förekommer avvikelser i förhållande till avtalen. Rutiner för hantering vid avtalsbrott finns.

Projektledarna bör tillse att all nödvändig dokumentation finns samlad under projekttiden samt inför arkivering. Risk finns annars att fel beslut tas, om något allvarligt händer med anläggningen i ett senare skede, om väsentlig dokumentation saknas. Det är av vikt att projektdeltagarnas erfarenheter tas tillvara när projekten avslutas och att slutredovisning sker i anslutning till projektavslut.

Ekonomi- och personaladministrativa rutiner

Intern kontroll i utbetalning av skolpeng till gymnasieskolorna

En granskning har genomförts avseende kontroller vid utbetalning av skolpeng till fristående gymnasieskolor. Granskningen visar att kontrollen är tillräcklig men att förbättringar kan ske vad gäller att förtydliga vilka kontroller som ska genomföras i utbetalningsprocessen och hur dessa ska dokumenteras.

Utbetalning av bidrag till ideella organisationer

En granskning har skett av utbildningsnämndens rutiner för kontroll vid utbetalning av bidrag till ideella organisationer. Den sammanfattande bedöm-

ningen är att rutinerna är tillfredsställande men att uppföljningen av att bidragstagarna bedriver sin verksamhet i enlighet med ansökan kan förbättras.

Kontanthantering vid sim- och idrottshallar

En granskning har skett av om stadens sim- och idrottshallar följer de rutiner och regler som finns för verksamheten vad avser kontanthantering. Granskningen visar att regler och rutiner i huvudsak följs, men att ytterligare kontroller behöver införas för att minimera risken för fel.

Hantering av statsbidrag

En granskning har genomförts av om socialnämnden och äldre- och barnnämnden har ändamålsenliga rutiner som syftar till en tillräcklig intern kontroll för redovisning och uppföljning av erhållna statsbidrag som överensstämmer med de krav/villkor som bidragsgivaren ställer. Vidare även att periodisering av statsbidragen överensstämmer med god redovisningssed. Granskningen har omfattat specialdestinerade statsbidrag från Socialstyrelsen.

Granskningen visar att det i bokslut 2014 finns periodiserade förutbetalda intäkter som enligt Rådet för kommunal redovisning, RKR:s, rekommendation borde intäktföras. Enligt rekommendationen ska specialdestinerade bidrag utan krav på mot-



prestation/återbetalning intäktsföras den period som bidraget avser. Bidraget ska intäktsföras i sin helhet även om nedlagda kostnader inte motsvarar bidragets storlek för den period som bidraget avser. I ett par fall har bidrag periodiserats till 2015 trots avsaknad av motprestation. Den sammanfattande bedömningen är att den interna kontrollen avseende hantering av specialdestinerade statsbidrag inte är helt tillräcklig. Nämnderna rekommenderas att se över vilka specialdestinerade statsbidrag som finns och hantera dessa i enlighet med RKR:s rekommendation. Staden bör även tydliggöra hur olika specialdestinerade statsbidrag ska hanteras med utgångspunkt i RKR:s rekommendation.

Behörigheter i ekonomisystemet Agresso

En granskning har skett av nämndens kontroller i samband av tilldelning och borttag av behörigheter i ekonomisystemet Agresso. Granskningen har omfattat åtta stadsdelsnämnder samt tre facknämnder. Den sammanfattande bedömningen för flertalet av de granskade nämnder är att den interna kontrollen är tillräcklig, när det gäller tilldelning och borttag av behörigheter i ekonomisystemet. Förbättringar kan dock ske vad gäller att säkerställa att det finns aktuella attestkort som i alla delar stämmer överens med motsvarande uppgifter i Agresso för

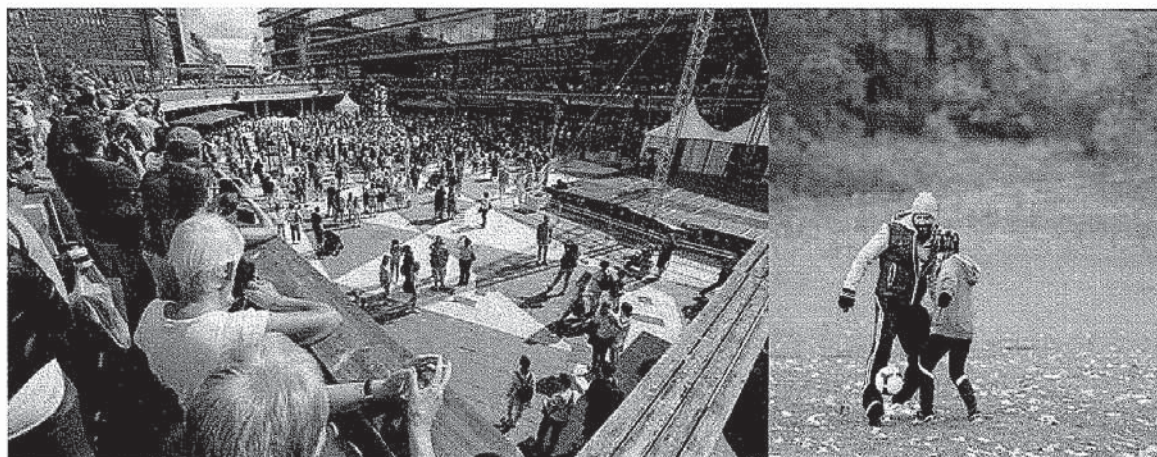
samtliga attestanter samt att kontrollera behovet av behörigheter för användare som sällan eller aldrig är inloggade i systemet.

Rutiner och kontroller vid löneutbetalningar

Granskning har skett av nämndernas kontroller i samband med löneutbetalning med fokus på om det finns rutiner för löpande uppföljning och avstämning av löneutbetalningar samt s.k. nyckelkontroller före och efter löneutbetalningar. Granskningen har omfattat sex stadsdelsnämnder och sju facknämnder. Den samlade bedömningen för flertalet nämnder är att den interna kontrollen är tillräcklig. Det noteras dock att kontrollerna inte alltid dokumenteras och att kontrollerna inte alltid genomförs enligt stadens riktlinjer.

Hantering av betalkort – inköpskort

Granskning har genomförts av om beställning och hantering av betal- och inköpskort sker i enlighet med stadens regelverk. Granskningen har omfattat samtliga stadsdelsnämnder. Den samlade bedömningen är att den interna kontrollen är tillräcklig avseende de administrativa rutinerna vid beställning av betalkort för flertalet nämnder. Flera nämnder kan dock göra vissa förbättringar vad gäller delegationsordning samt undertecknande av förbindelser i samband med ansökan av kort.



Stadens bolag

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

Ekonomiskt och verksamhetsmässigt resultat
Bolagsstyrelserna ska enligt fullmäktiges och koncernstyrelsens beslut uppfylla ett antal bolagsspecifika ägardirektiv. En 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 revisionskontorets sammanfattande bedömning 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.

Intern kontroll

Bolagsstyrelserna ska utarbeta en internkontrollplan i samband med att verksamhetsplanen/budgeten upprättas. 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.

Förtroendekänsliga områden

Granskningen syftar till att bedöma om bolagen har en tillräcklig intern kontroll inom förtroendekänsliga områden, vilka i granskningen avgränsas till representation, resor/konferenser, bisysslor och leverantörer. Samtliga bolag har ingått i denna granskning. För samtliga bolag är bedömningen att den interna kontrollen är tillräcklig inom de områden som har ingått i granskningen. Regelverket för resor och representation är ändamålsenligt utformat och heltäckande som ger ett bra stöd till beslutsfattare och övrig personal. Granskningen visar att



efterlevnaden av regelverket fungerar tillfredsställande. När det gäller granskningen av bisysslor finns förbättringsområden för några av bolagen när det gäller anmälan och godkännande av bisysslor samt att informationen om regelverket beträffande bisysslor bör förbättras.

Intern kontroll i investeringsprojekt

En granskning har genomförts gällande den interna kontrollen i investeringsprojekt hos AB Stokab, SISAB, Micasa Fastigheter AB och Stockholm Vatten AB (uppföljning av föregående års granskning). Granskning har omfattat viss dokumentation i projekten och hur projekten följs upp. Den sammanfattande bedömningen är att bolagen i huvudsak har en tillräcklig intern kontroll i de projekt som granskats. Förbättringsområden finns när det gäller att bolagen även bör genomföra kontroll av leverantörers seriositet under avtalstiden.

Program för delaktighet för personer med funktionshinder

Fullmäktige antog år 2011 ett reviderat program för delaktighet för personer med funktionsnedsättning. Enligt budget 2014 ska nämnder och bolagsstyrelser i sina verksamhetsplaner besluta om vilka tre relevanta

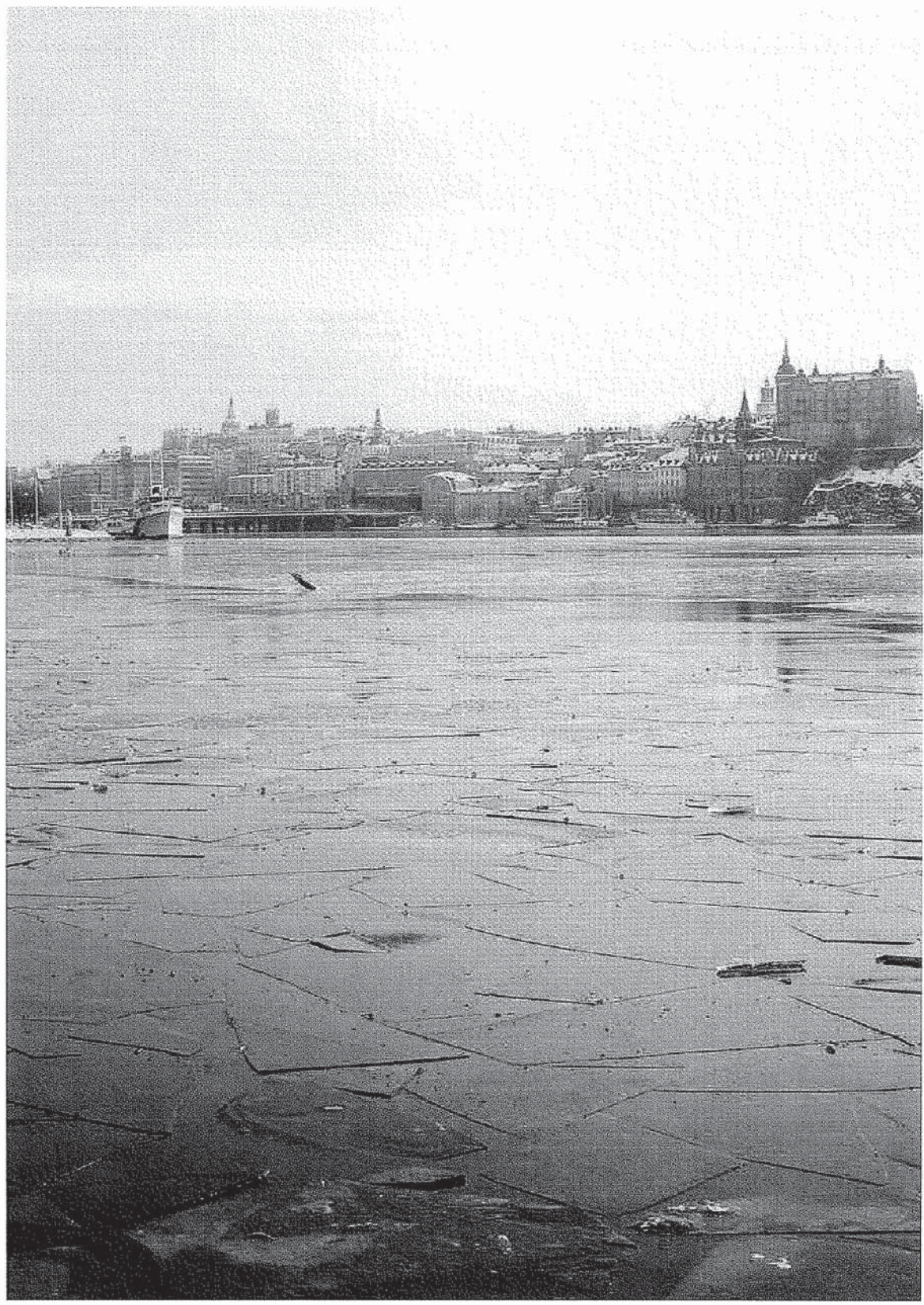
aktiviteter per delmål de ska prioritera för att bidra till att målen i stadens program uppfylls. Granskningen har omfattat hur sju bolag arbetar med programmet och bidrar till måluppfyllelsen. Den sammanfattande bedömningen är att bolagen har genomfört fullmäktiges uppdrag att ta fram aktiviteter till programmet. Några av bolagen behöver fortsätta arbetet med att förankra programmet och att utveckla uppföljningen och rapporteringen (främst till styrelsen) av de utvalda aktiviteterna.

Kommunfullmäktiges mål om insamling av matavfall

Kommunfullmäktige beslutade i budget för 2012 att staden ska höja ambitionen när det gäller matavfallsinsamling. Målet är att 50 procent av matavfallet ska samlas in till år 2018, vilket framgår av handlingsplanen för ökad insamling av matavfall. En granskning har genomförts för att bedöma om bostadsbolagen och Micasa Fastigheter AB arbetar på ett aktivt sätt för att bidra till att uppnå stadens mål. Den samlade bedömningen är att de granskade bolagen arbetar på ett aktivt sätt med åtgärder för att ge sina hyresgäster tillgång till sortering av matavfall.







PHOTOGRAPH BY [Name] / [Agency]

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
REVISORSKOLLEGIET ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning av verksamheten. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av genomförd granskning.

Vi bedömer sammantaget att revisorskollegiet i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Kollegiets interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att revisorskollegiet och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 11 mars 2015


Bo Irsten


Gustav Blix


Urban Karlsson

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

VALNÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

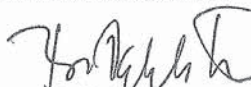
Vi bedömer sammantaget att valnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

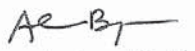
Vi tillstyrker att valnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 26 mars 2015


Bengt Akalla


Bo Dahlström

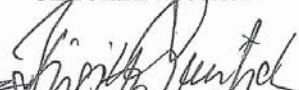

Håkan Apelkrona


Andreas Bjerke


Ulf Bourker Jönsson


Jan Demuth


Barbro Ernemo


Birgitta Guntzsch

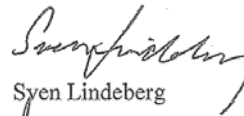

Barbro Hedman



Bengt Lagerstedt



Bengt Lefjon



Syen Lindeberg



Ulla-Britt Ling-Vannerus



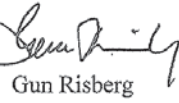
Amanj Mala-Ali



Lars Riddervik



Bosse Ringholm



Gun Risberg



Siv Rodin



Michael Santesson



David Winks

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
RÅDET TILL SKYDD FÖR STOCKHOLMS
SKÖNHET (SKÖNHETSRADET) ÅR 2014

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

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.

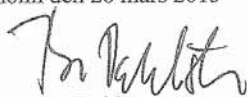
Vi bedömer sammantaget att Skönhetsrådet i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Rådets interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att Skönhetsrådet och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 26 mars 2015

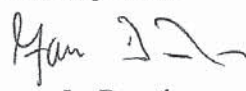

Bengt Akalla


Bo Dahlström


Håkan Apelkrona

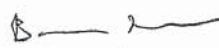

Andreas Bjerke

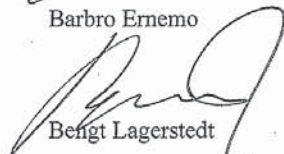

Ulf Bourker Jacobsson

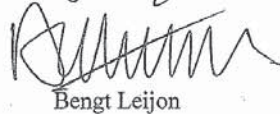

Jan Demuth


Barbro Ernemo


Birgitta Guntzsch


Barbro Hedman

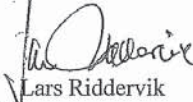

Bengt Lagerstedt


Bengt Leijon


Sven Landeberg


Ulla-Britt Ling-Vannerus

Amanj Mala-Ali


Lars Riddervik


Bosse Ringholm


Gun Risberg


Siv Rodin


Michael Santesson


David Winks

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

SERVICENÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

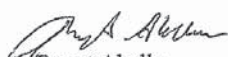
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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.

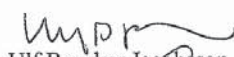
Stockholm den 26 mars 2015


Bengt Akalla


Bo Dahlström

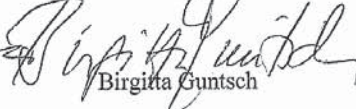

Håkan Apelkrona


Andreas Bjerke


Ulf Bourker Jacobsson


Jan Demuth


Barbro Ernemo


Birgitta Guntzsch

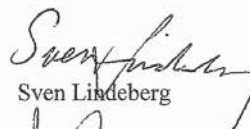

Barbro Hedman



Bengt Lagerstedt



Bengt Leijon



Sven Lindeberg



Ulla-Britt Ling-Vannerus



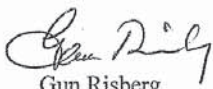
Amanj Mala-Ali



Lars Riddervik



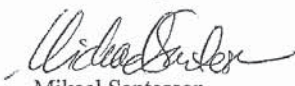
Bosse Ringholm



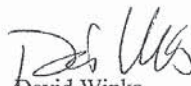
Gun Risberg



Siv Rodin



Mikael Santesson



David Winks

SERVICENÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att servicenämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Budgeten visar ett överskott om 6,8 mnkr efter resultatöverföring. Nämndens resultat för 2014 är i allt väsentligt förenligt med de mål som fullmäktige har fastställt.

Intern kontroll

Nämndens verksamhetsplan utgör ett ändamålsenligt styrdokument. I planen finns relevant information om verksamhetens ekonomi och prestationer. Nämnden har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Dock visar 2014 års tertialrapporter att prognossäkerheten har varit bristfällig.

Under året har revisionen granskat nämndens följsamhet till stadens upphandlingspolicy, moms kontroll enligt serviceavtalen, momshantering för den egna verksamheten, rutiner för kontroll av de tjänster som servicenämnden levererar enligt serviceavtalen för löner och ekonomi till stadens nämnder samt hyresadministration för andrahandsuthyrning. Inga väsentliga brister har noterats.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för servicenämnden (nr 4, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR RINKEBY-KISTA STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Rinkeby-Kista stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

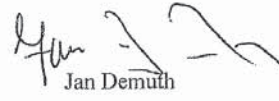
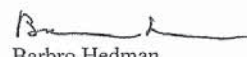
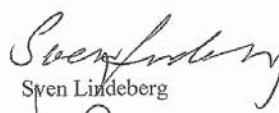
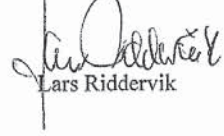
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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 19 mars 2015

 Bosse Ringholm	 Bengt Lagerstedt	 Jan Demuth
 Birgitta Guntsch	 Barbro Hedman	 Sven Lindeberg
 Ulla-Britt Långhammerus	 Amanj Mala-Ali	 Lars Riddervik
 Michael Santesson	 David Winks	

RINKEBY- KISTA STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Bedömningen grundar sig på att budgethållningen har varit tillräcklig och att fullmäktiges övriga verksamhetsmål i huvudsak har uppnåtts. Genomförd granskning av insatser som utförs av ideella föreningar vad gäller våld i nära relationer visar dock vissa brister vad gäller styrning och uppföljning. Utvecklingsområden som identifierats är bl.a. säkerställa att beslut om insats föregås av en utredning, uppföljning av kvaliteten i verksamheten samt att avtal upprättas med den ideella föreningen.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit i huvudsak tillräcklig. Nämnden bedöms i huvudsak ha fungerande rutiner för intern styrning och kontroll. Några utvecklingsområden har dock identifierats, bl.a. uppföljning och avslut av behörigheter i verksamhetssystemet Paraplyet samt anmälan av ej verkställda beslut till nämnden.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd (nr 5, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR SPÅNGA-TENSTA STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Spånga-Tensta stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

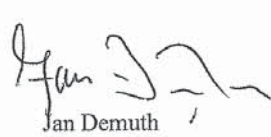
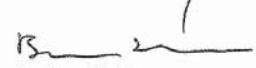
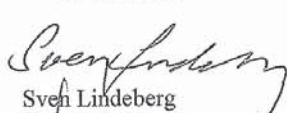
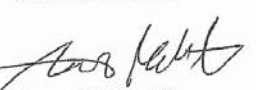
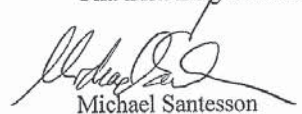
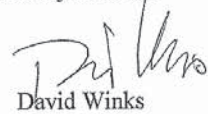
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsd i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet 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 19 mars 2015

 Bosse Ringholm	 Bengt Lagerstedt	 Jan Demuth
 Birgitta Guntzsch	 Barbro Hedman	 Sven Lindeberg
 Ulla-Britt Ling-Wannerus	 Amanj Mala-Ali	 Lars Riddervik
 Michael Santesson	 David Winks	

SPÅNGA-TENSTA STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

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 5,2 mnkr i förhållande till budget. Efter överföring av resultatenheternas resultat uppvisar nämnden ett nettoöverskott på 0,1 mnkr. Utfallet visar att budgethållningen har varit tillräcklig.

Nämnden har under år 2014 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 system för intern kontroll och granskningar har genomförts enligt internkontrollplanen.

Revisorerna har noterat vissa brister avseende den interna kontrollen bl.a. vad gäller behörighetsrutiner i Paraplyet avseende externa utförare inom socialtjänsten. 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 2014 för Spånga-Tensta stadsdelsnämnd (nr 6, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
HÄSSELBY-VÄLLINGBY STADSDELSNÄMND
ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

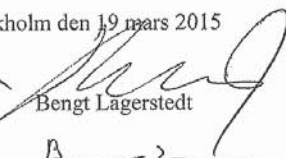
Vi bedömer sammantaget att Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

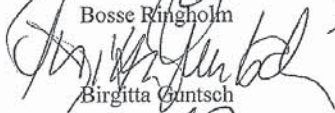
Vi tillstyrker att Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

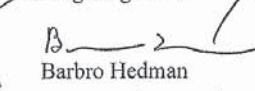
Stockholm den 19 mars 2015

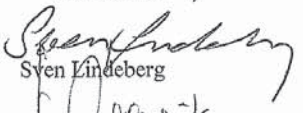

Bosse Ringholm

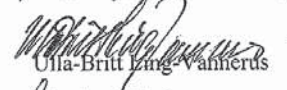

Bengt Lagerstedt

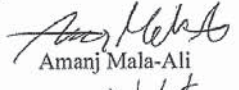

Jan Demuth

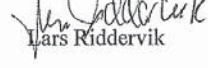

Birgitta Guntzsch


Barbro Hedman

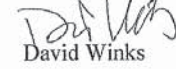

Sven Lindeberg


Ulla-Britt Ling-Vanierås


Amanj Mala-Ali


Lars Riddervik


Michael Santesson


David Winks

HÄSSELBY-VÄLLINGBY STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Bedömningen grundar sig på att budgethållningen har varit tillräcklig och att fullmäktiges övriga verksamhetsmål i huvudsak har uppnåtts. Genomförd granskning av övergången från förskola till skola visar att nämnden i huvudsak har en ändamålsenlig styrning och uppföljning. Ett utvecklingsområde är dock samverkan och pedagogiskt utbyte mellan kommunala och fristående verksamheter samt uppföljningen av hur förskolans dokumentation kommer till användning i skolan.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Nämnden bedöms i huvudsak ha fungerande rutiner för intern styrning och kontroll. Några utvecklingsområden har dock identifierats, bl.a. lojalitet mot ramavtal inom individ- och familjeomsorgen, uppföljning, kontroll och avslut i verksamhetssystemet Paraplyet samt anmälan av ej verkställda beslut till nämnden.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd (nr 7, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR BROMMA STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Bromma stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

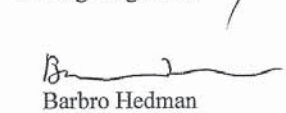
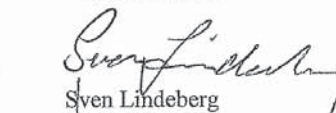
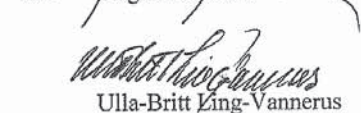
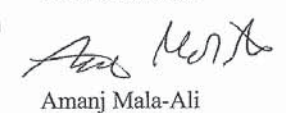
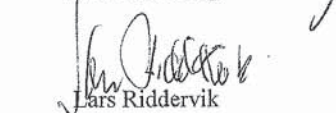
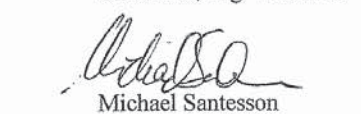
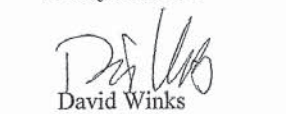
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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 19 mars 2015

 Bosse Ringholm	 Bengt Lagerstedt	 Jan Demuth
 Birgitta Guntzsch	 Barbro Hedman	 Sven Lindeberg
 Ulla-Britt Ling-Vannerus	 Amanj Mala-Ali	 Lars Riddervik
 Michael Santesson	 David Winks	

BROMMA STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorernas sammantagna bedömning är 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 1 mnkr efter resultatöverföringar. Nämndens resultat i övrigt bedöms i allt väsentligt vara förenligt med fullmäktiges mål.

De brister som har noterats i samband med genomförd granskning av stadens styrning och uppföljning av insatser som utförs av ideella föreningar vad gäller våld i nära relationer bedöms inte väsentligen påverka bedömningen.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. System för intern kontroll är aktuellt och den interna kontrollen följs upp årligen i samband med verksamhetsberättelsen.

Vissa brister har noterat i samband med genomförda granskningar. Dessa brister bedöms inte väsentligen påverka bedömningen av den interna kontrollen.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Bromma stadsdelsnämnd (nr 8, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR KUNGSHOLMENS STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Kungsholmens stadsdelsnämnds verksamhet under år 2015.

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.

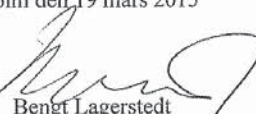
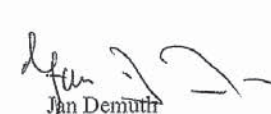
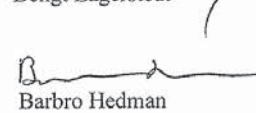
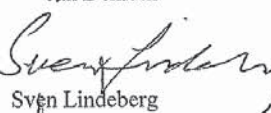
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet 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 ha varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att Kungsholmens stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 19 mars 2015

 Bosse Ringholm	 Bengt Lagerstedt	 Jan Demuth
 Birgitta Gontsch	 Barbro Hedman	 Sven Lindeberg
 Ulla-Britt Ling-vänerus	 Amanj/Mala-Ali	 Lars Riddervik
 Michael Santesson	 David Winks	

KUNGSHOLMENS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

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

Bedömningen grundar sig på att budgethållningen har varit tillräcklig och att fullmäktiges övriga verksamhetsmål i huvudsak har uppnåtts.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Revisorerna har noterat vissa brister i samband med genomförda granskningar. Dessa brister bedöms inte väsentligen påverka bedömningen av den interna kontrollen.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Kungsholmens stadsdelsnämnd (nr 9, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR NORRMALMS STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Norrmalms stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

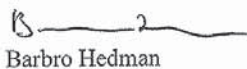
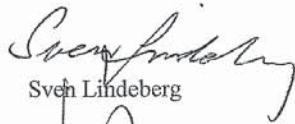
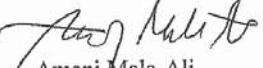
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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 19 mars 2015

 Bosse Ringholm	 Bengt Lagerstedt	 Jan Demuth
 Birgitta Guntsch	 Barbro Hedman	 Sven Lindeberg
 Ulla-Britt Ljung Vinnerus	 Amanj Mala-Ali	 Lars Riddervik
 Michael Santesson	 David Winks	

NORRMALMS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Norrmalms stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämnden visar ett budgetöverskott om 9,7 mnkr efter resultatöverföringar och tio av kommunfullmäktiges tolv verksamhetsmål har nåtts.

Nämnden bedöms i huvudsak ha en ändamålsenlig styrning och uppföljning av verksamheten. De brister som noterats är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens verksamhetsmässiga resultat. I granskningen om samarbetet mellan norra innerstadens stadsdelsnämnder har noterats att det inte i överenskommelsen är reglerat hur Norrmalm ska följa upp sin del av familjehemsvården och dess kontaktverksamhet vilken är förlagd till Östermalm.

Intern kontroll

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

I de granskningar som har genomförts av nämndens interna kontroll har inte noterats några väsentliga brister, utom i granskningen av nämndens hantering av registerkontroll av personal inom förskolan där lagens krav inte uppfylls. Nämnden rekommenderas att införa en rutin som säkerställer att lagen och stadens anvisningar för rekryteringshandlingar följs. Nämnden rekommenderas även att ta fram anvisningar för registerkontroll av inhyrda tjänster för förskolorna. Sammantaget bedöms bristen inte påverka den sammanfattande bedömningen av nämndens interna kontroll.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Norrmalms stadsdelsnämnd (nr 10, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÖSTERMALMS STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Östermalms stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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 19 mars 2015

Bosse Ringholm

Bengt Lagerstedt

Jan Demuth

Birgitta Guntisch

Barbro Hedman

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ling-Vänerås

Amanj Mala-Ali

Lars Riddervik

Michael Santesson

David Winks

ÖSTERMALMS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

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

Nämnden redovisar ett överskott med 21 mnkr efter resultatenheternas överföringar jämfört med budget. Den största avvikelsen finns inom verksamhetsområdet äldreomsorg, vilket i huvudsak beror på färre utnyttjade platser i vård- och omsorgsboende.

Alla kommunfullmäktiges verksamhetsmål bedöms vara uppfyllda utom två mål som är delvis uppfyllda. Avvikelserna beror till stor del på resultatet i brukarundersökningen och medarbetarundersökningen samt på nämndens sjukfrånvaro. 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 mindre brister har dock noteras avseende den interna kontrollen i genomförda fördjupade granskningar. Dock är sammantaget de brister som noterats inte av sådan omfattning att det väsentligen påverkar bedömningen av nämndens internkontroll.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Östermalms stadsdelsnämnd (nr 11, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR SÖDERMALMS STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Södermalms stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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.

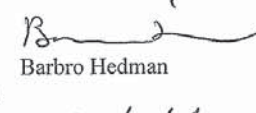
Stockholm den 19 mars 2015

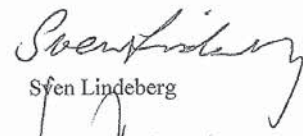

Bosse Ringholm


Bengt Lagerstedt

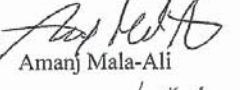

Jan Demuth


Birgitta Guentsch


Barbro Hedman


Sfen Lindeberg


Ulla-Britt Ling-Vanherus


Amanj Mala-Ali


Lars Riddervik


Michael Santesson


David Winks

SÖDERMALMS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

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

Bedömningen grundar sig på att budgethållningen har varit tillräcklig och att fullmäktiges övriga verksamhetsmål i huvudsak har uppnåtts. Genomförd granskning visar att nämnden i huvudsak använder de nationella kvalitetsregistren på ett ändamålsenligt sätt. Ett utvecklingsområde är dock att i ökad omfattning registrera de åtgärder som planeras med anledning av genomförda riskbedömningar i Senior Alert.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Nämnden bedöms i huvudsak ha fungerande rutiner för intern styrning och kontroll. Några utvecklingsområden har dock identifierats, bl.a. uppföljningen och kontrollen av hur de externa utförarna hanterar tilldelning, uppföljning och avslut av behörigheter i verksamhetssystemet Paraplyet och anmälan av ej verkställda beslut till nämnden.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Södermalms stadsdelsnämnd (nr 12, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ENSKEDE-ÅRSTA-VANTÖRS STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

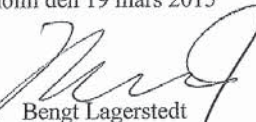
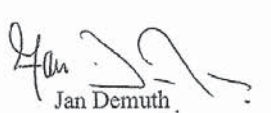
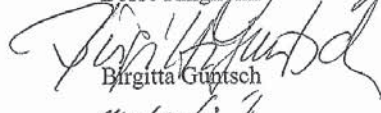
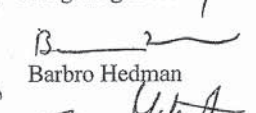
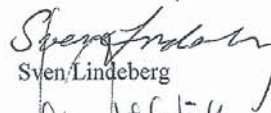
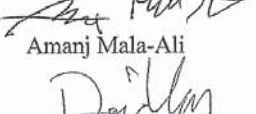
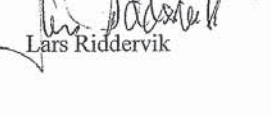
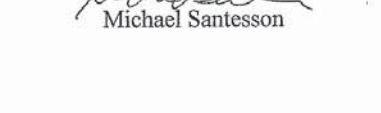
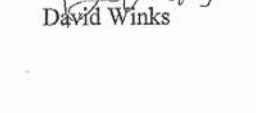
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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 19 mars 2015

 Bosse Ringholm	 Bengt Lagerstedt	 Jan Demuth
 Birgitta Güntsch	 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 2014

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 nettoöverskott med 6,9 mnkr i förhållande till budget. Efter överföring av resultatenheternas resultat uppvisar nämnden ett nettoöverskott på 0,4 mnkr. Utfallet visar att budgethållningen har varit tillräcklig.

Nämnden har under år 2014 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 uppföljningsstruktur.

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

Revisorerna har noterat vissa brister avseende den interna kontrollen bl.a. vad gäller utredning och uppföljning av familjehem samt förtroendeskadligt beteende och oegentligheter. Sammantaget är inte bristerna av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens interna 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 2014 för Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd (nr 13, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
SKARPNÄCKS STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Skarpnäcks stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

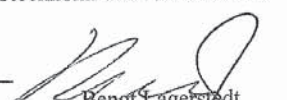
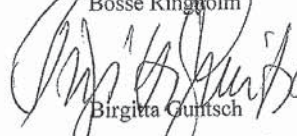
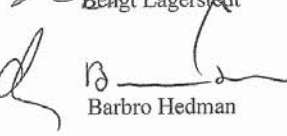
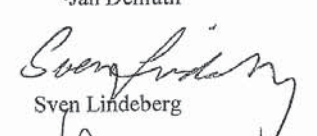
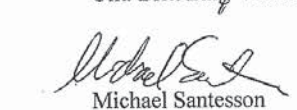
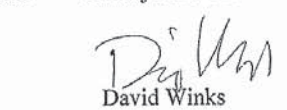
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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 i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att Skarpnäcks stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 19 mars 2015

 Bosse Ringholm	 Bengt Lagerstedt	 Jan Demuth
 Birgitta Gurtisch	 Barbro Hedman	 Sven Lindeberg
 Ulla-Britt Ling-Vänerus	 Amanj Mala-Ali	 Lars Riddervik
 Michael Santesson	 David Winks	

SKARPNÄCKS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Skarpnäcks stadsdelsnämnd 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 nås.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Det finns en ändamålsenlig styrning och kontroll av ekonomi och verksamhet. Prognossäkerheten i nämndens tertiärrapporter har varit god under året.

I de granskningar som revisionskontoret har genomfört av nämndens interna kontroll under året har det inte noterats några väsentliga brister förutom granskningen av nämndens hantering av registerkontroll av personal inom förskolan. Nämnden uppfyller inte lagens krav. Nämnden rekommenderas införa en rutin som säkerställer att lagen och stadens anvisningar för rekryteringshandlingar följs. Nämnden rekommenderas även ta fram anvisningar för registerkontroll av inhyrda tjänster för förskolorna. Bristen bedöms inte påverka revisionskontorets sammanfattade bedömning av nämndens interna kontroll.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Skarpnäcks stadsdelsnämnd (nr 14, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR FARSTA STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Farsta stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

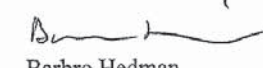
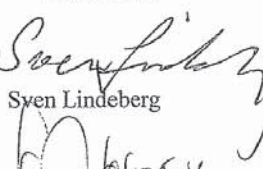
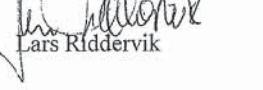
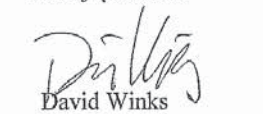
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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 19 mars 2015

 Bosse Ringholm	 Bengt Lagerstedt	 Jan Demuth
 Birgitta Guntzsch	 Barbro Hedman	 Sven Lindeberg
 Ulla-Britt Lingvall	 Amanj Mala-Ali	 Lars Riddervik
 Michael Santesson	 David Winks	

FARSTA STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Farsta stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Det ekonomiska utfallet ryms inom tilldelad budget. Tio av de tolv verksamhetsmålen har nåtts. De två som delvis nåtts är "Stockholm upplevs som en trygg, säker och ren stad" och "Stockholms stad är en attraktiv arbetsgivare med spännande arbeten". Vissa brister har noterats men de är inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av verksamhetens resultat.

Intern kontroll

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

I de granskningar som genomförts av nämndens interna kontroll under året har inte noterats några väsentliga brister, utom i granskningen av nämndens hantering av registerkontroll av personal inom förskolan där nämnden inte uppfyller lagens krav. Nämnden rekommenderas att införa en rutin som säkerställer att lagen och stadens anvisningar för rekryteringshandlingar följs. Nämndens rekommenderas även att ta fram anvisningar för registerkontroll av inhyrda tjänster för förskolorna. Sammantaget bedöms bristen inte påverka den sammanfattande bedömningen av nämndens interna kontroll.

Nämnden fattade i december 2014 beslut om ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete inom socialtjänst och äldreomsorg enligt socialstyrelsens föreskrifter från 2011.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Farsta stadsdelsnämnd (nr 15, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÄLVSJÖ STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Älvsjö stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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 19 mars 2015

Bosse Ringholm

Bengt Lagerstedt

Jan Demuth

Birgitta Guntch

Barbro Hedman

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Ljung-Vannerus

Amanj Mala-Ali

Lars Riddervik

Michael Santesson

David Winks

ÄLVSJÖ STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Älvsjö stadsdelsnämnd 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 nås.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Det finns en ändamålsenlig styrning och kontroll av ekonomi och verksamhet. Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god under året.

I de granskningar som revisionskontoret har genomfört av nämndens interna kontroll under året har det inte noterats några väsentliga brister förutom granskningen av nämndens hantering av registerkontroll av personal inom förskolan. Nämnden uppfyller inte lagens krav. Nämnden rekommenderas införa en rutin som säkerställer att lagen och stadens anvisningar för rekryteringshandlingar följs. Nämnden rekommenderas även ta fram anvisningar för registerkontroll av inhyrda tjänster för förskolorna. Sammantaget bedöms bristen inte påverka revisionskontorets sammanfattade bedömning av nämndens interna kontroll.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Älvsjö stadsdelsnämnd (nr 16, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
HÄGERSTEN-LILJEHOLMENS STADSDELSNÄMND
ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

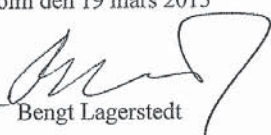
Vi bedömer sammantaget att Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

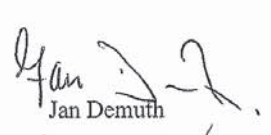
Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

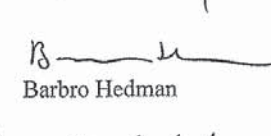
Stockholm den 19 mars 2015

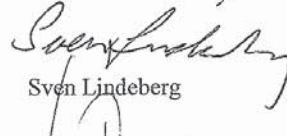

Bosse Ringholm


Bengt Lagerstedt


Jan Demuth

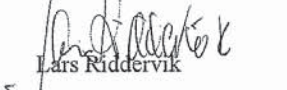

Birgitta Guntzsch

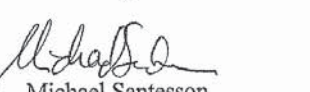

Barbro Hedman


Sven Lindeberg


Ulla-Britt Lång-Vannerus


Amani Mala-Ali


Lars Riddervik


Michael Santesson


David Winks

HÄGERSTEN-LILJEHOLMENS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Det ekonomiska utfallet rymmer inom tilldelad budget och alla verksamhetsmålen har nåtts utom målet "Stockholms stad är en attraktiv arbetsgivare med spännande och utmanande arbeten" som delvis nåtts.

Intern kontroll

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

I de granskningar som har genomförts av nämndens interna kontroll under året har inte noterats några väsentliga brister, utom i granskningen av nämndens hantering av registerkontroll av personal inom förskolan där nämnden inte uppfyller lagens krav. Nämnden rekommenderas att införa en rutin som säkerställer att lagen och stadens anvisningar för rekryteringshandlingar följs. Nämndens rekommenderas även att ta fram anvisningar för registerkontroll av inhyrda tjänster för förskolorna. Sammantaget bedöms bristen inte påverka den sammanfattande bedömningen av nämndens interna kontroll.

Bokslut och räkenskaper

Nämndens bokslut och räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande och följer gällande regler och god redovisningssed. Det råder god ordning i underlagen till bokslutet och posterna är i allt väsentligt väl dokumenterade.

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Hägersten-Liljeholmens stadsdelsnämnd (nr 17, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR SKÄRHMOLMENS STADSDELSNÄMND ÅR 2014

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat Skärholmens stadsdelsnämnds verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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 19 mars 2015

Bosse Ringholm

Bengt Lagerstedt

Jan Demuth

Birgitta Guntsch

Barbro Hedman

Sven Lindeberg

Ulla-Britt Eng-Wannerus

Amanj Mala-Ali

Dars Riddervik

Michael Santesson

David Winks

SKÄRHOLMENS STADSDELSNÄMND

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

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

Bedömningen grundar sig på att budgethållningen, ett överskott med 2,9 mnkr efter resultatöverföringar, har varit tillräcklig och att fullmäktiges övriga verksamhetsmål i huvudsak har uppnåtts.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Systemet för intern kontroll är aktuellt, den interna kontrollen följs upp årligen och resultatet rapporteras i samband med verksamhetsberättelsen.

Revisorerna har noterat vissa brister i samband med genomförda granskningar, bl.a. uppföljningen och kontrollen av hur anmälan av beslut som inte verkställs, lojalitet mot ramavtal inom individ och familjeomsorgen och protokollshanteringen. Dessa brister bedöms inte väsentligen påverka bedömningen av den interna kontrollen.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Skärholmens stadsdelsnämnd (nr 18, 2015)

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

EXPLOATERINGSNÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att exploateringsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms i huvudsak ha varit tillräcklig.

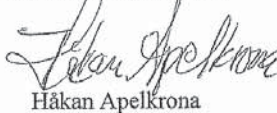
Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att exploateringsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 18 mars 2015



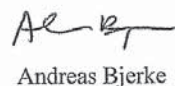
Bengt Leijon



Håkan Apelkrona



Bengt Akalla



Andreas Bjerke



Ulf Bourker Jacobsson



Bo Dahlström



Barbro Ernemo



Gun Risberg



Siv Rodin

EXPLOATERINGSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorernas sammantagna bedömning är att exploateringsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Budgeten överskrider med -10, mnkr eller 1 procent av nettobudgeten. Avvikelsen består i huvudsak av lägre tomträttsintäkter som till stor del kompenseras av lägre kostnader för avskrivningar och internräntor.

Nämnden har i övrigt en god måluppfyllelse för både fullmäktige-målen och nämndmålen. Utifrån genomförda granskningar avseende effektivitetsarbetet i stadsbyggnadsprocessen, medfinansiering i stora infrastrukturprojekt samt miljöspetsområden har inga väsentliga brister noterats.

Intern kontroll

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

I granskningen av verksamhetens interna kontroll har vissa brister identifierats, bl.a. vad gäller styrning och kontroll i investeringsprojekt avseende bygglidar-
nas arbete och kontrollmätningar av leveranser. Bristerna är dock inte av den omfattningen att de påverkar den sammanfattande 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 2014 för exploateringsnämnden (nr 19, 2015)

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

FASTIGHETSNÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att fastighetsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

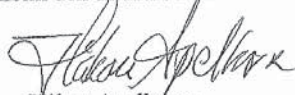
Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att fastighetsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

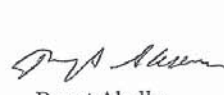
Stockholm den 18 mars 2015



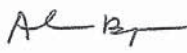
Bengt Leijon



Håkan Apelkröna



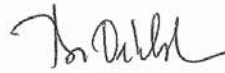
Bengt Akalla



Andreas Bjerke



Ulf Bourker Jacobsson



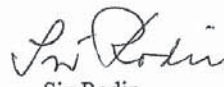
Bo Dahlström



Barbro Ernemo



Gun Risberg



Siv Rodin

FASTIGHETSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

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

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

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

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

Bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för fastighetsnämnden (nr 20, 2015)

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
IDROTTSNÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska att nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare att nämndens räkenskaper är rättvisande och att 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 i huvudsak varit tillräcklig.

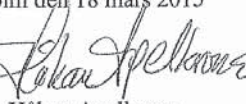
Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att idrottsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

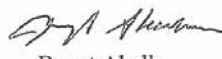
Stockholm den 18 mars 2015



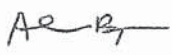
Bengt Leijon



Håkan Apelkrona



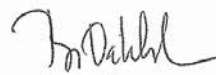
Bengt Akalla



Andreas Bjerke



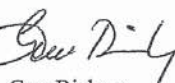
Ulf Bourker Jacobsson



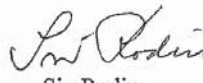
Bo Dahlström



Barbro Ernemo



Gun Risberg



Siv Rodin

IDROTTSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

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

Bedömningen grundas på att nämndens budgethållning varit tillräcklig och att nämndens resultat för 2014 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Ett nettoöverskott om 6,7 mnkr redovisas, vilket främst förklaras av lägre energikostnader än budgeterat men också på ett lägre elpris än beräknat samt en mild vinter.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms i huvudsak varit tillräcklig. Nämnden har ett i huvudsak tillfredsställande system för styrning, uppföljning och kontroll av ekonomi och verksamhet.

Granskningar har genomförts under året där nämnden ingått, t.ex. stadens upphandlingsverksamhet samt förtroendeskadligt beteende och oegentligheter. Revisorerna rekommenderar att idrottsnämnden i sina kommande upphandlingar genomför behovs- och marknadsanalyser innan upphandlingar påbörjas. Vidare behöver nämnden förbättra informationen om hur de anställda ska rapportera misstanke om förtroendeskadligt beteende och oegentligheter

Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god under året.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för idrottsnämnden (nr 21, 2015)

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
KULTURNÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning avseende kulturförvaltningen (bilaga 1) och stadsarkivet (bilaga 2).

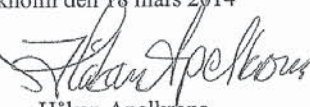
Vi bedömer sammantaget att kulturnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

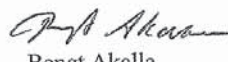
Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

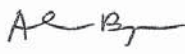
Vi tillstyrker att kulturnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 18 mars 2014

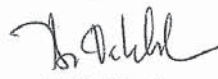

Bengt Leijon


Håkan Apelkröna

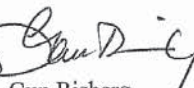

Bengt Akalla

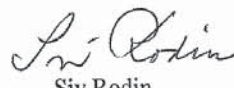

Andreas Bjerke


Ulf Bourker Jacobsson


Bo Dahlström


Barbro Ernemo


Gun Risberg


Siv Rodin

KULTURNÄMNDEN

avseende kulturförvaltningen

Bilaga 1 till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att kulturnämnden 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 nås.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Det finns en ändamålsenlig styrning och kontroll av ekonomi och verksamhet. Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter avseende driftbudgeten har varit god under året.

Ett antal granskningar har genomförts av nämndens interna kontroll under året, bl.a. av nämndens kontroll av utlånad konst. De brister som har noterats påverkar inte den sammanfattade bedömningen av nämndens interna kontroll. Dock rekommenderas nämnden att förbättra kontrollen av den utlånade konsten.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för kulturnämnden avseende kulturförvaltningen (nr 22, 2015)

KULTURNÄMNDEN

avseende stadsarkivet

Bilaga 2 till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att kulturnämnden avseende stadsarkivet 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 nås.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Det finns en ändamålsenlig styrning och kontroll av ekonomi och verksamhet. Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har varit god under året. I de granskningar som revisionskontoret har genomfört av nämndens interna kontroll under året har inte noterats några väsentliga brister.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för kulturnämnden avseende stadsarkivet (nr 23, 2015)

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

KYRKOGÅRDSNÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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.

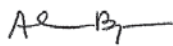
Vi tillstyrker att kyrkogårdsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 18 mars 2015

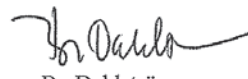

Bengt Leijon


Håkan Apelkrona

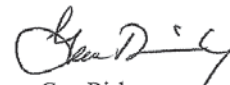

Bengt Akalla

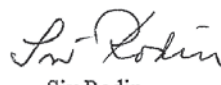

Andreas Bjerke


Ulf Bourker Jacobsson


Bo Dahlström


Barbro Ernemo


Gun Risberg


Siv Rodin

KYRKOGÅRDSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

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

Bedömningen grundar sig på att budgethållningen har varit tillräcklig och att fullmäktiges verksamhetsmål i huvudsak uppnås. Nämnden uppvisar ett överskott på 15,3 mnkr i förhållande till budget. Orsaken till överskottet är främst minskade utgifter för kapitalkostnader.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Nämnden har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs systematiskt upp i samband med nämndens månads- och tertialrapporter. Dock kan prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter utvecklas. Under året har bland annat rutiner för kontroll av bisysslor granskats. Vissa brister har noterats men de är inte av sådan karaktär att de väsentligt påverkar nämndens interna kontroll.

Bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed. De fördjupade granskningar som genomförts under året är anläggningstillgångar/investeringar samt moms. Vissa brister har noterats men de är inte av sådan väsentlig karaktär att de påverkar nämndens räkenskaper.

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för kyrkogårdsnämnden (nr 24, 2015)

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN ÅR 2014

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat miljö- och hälsoskyddsnämndens verksamhet under år 2014.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

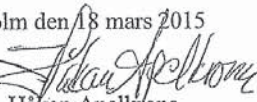
Vi bedömer sammantaget att miljö- och hälsoskyddsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms vara inte helt rättvisande. Kvarvarande EU-medel om 4 mnkr har felaktigt bokförts som en skuld/avsättning.

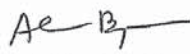
Vi tillstyrker att miljö- och hälsoskyddsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 18 mars 2015


Bengt Leijon

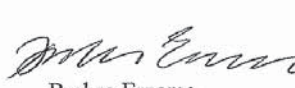

Håkan Apelkvista


Bengt Akalla


Andreas Bjerke


Ulf Bourker Jacobsson


Bo Dahlström


Barbro Ernemo


Gun Risberg


Siv Rodin

MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att miljö- och hälsoskyddsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämnden redovisar ett utfall i nivå med driftbudgeten och det verksamhetsmässiga resultatet är i huvudsak förenligt med fullmäktiges mål och uppdrag. Samtliga årsmål för fullmäktiges indikatorer avseende målet "Stockholms livsmiljö är hållbar" är uppfyllda med undantag av miljökvalitetsnormen för dygnsmedelvärde för kvävedioxid i luft. En granskning av stadens miljöprogram visar att nämnden bidrar till måluppfyllelse inom målområdet miljöeffektiva transporter, men att miljöprogrammet har en liten direkt påverkan i den dagliga verksamheten.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Systemet för intern kontroll är aktuellt, strukturerat och integrerat i det löpande arbetet. Nämndens verksamhetsplan konkretiserar kommunfullmäktiges mål och indikatorer och är ett tydligt styrdokument. Nämndens har en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Dock har prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter varit bristfällig under året.

Under året har revisionskontoret bl.a. granskat rutiner för tillsyn av miljöfarligt avfall, momshantering och bisysslor. Endast smärre avvikelser har noterats.

Bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms vara inte helt rättvisande. I bokslutet har reserverade medel motsvarande 4 mnkr för ett EU-projekt, felaktigt bokförts som skuld/avsättning. Därmed ger resultaträkningen inte en rättvisande bild.

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för miljö- och hälsoskyddsnämnden (nr 25, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR SOCIALNÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

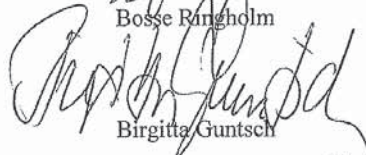
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

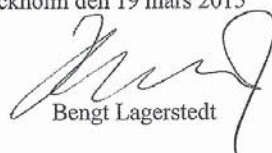
Vi bedömer sammantaget att socialnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

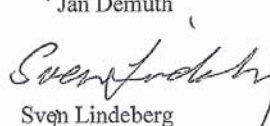
Vi tillstyrker att socialnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 19 mars 2015


Bosse Ringholm

Birgitta Guntzsch

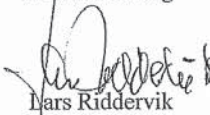

Bengt Lagerstedt

Barbro Hedman


Jan Demuth

Sven Lindeberg


Ulla-Britt Ling-Vannérus


Amanj Mala-Ali


Lars Riddervik


Michael Santesson


David Winks

SOCIALNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

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 2014 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Alla kommunfullmäktiges verksamhetsmål bedöms vara uppfyllda utom två mål som är delvis uppfyllda.

Sammanfattningsvis redovisar nämnden ett nettoöverskott jämfört med budget om 16,1 mnkr efter resultatöverföringar. Nämnden begär att 5 mnkr ombudgeteras för projektet samverkan skola och socialtjänst, vilket innebär att nämnden efter ombudgetering redovisar ett nettoöverskott om 11,1 mnkr. Den största budgetavvikelsen avser budgeterat anslag för omstrukturering som redovisar ett överskott om 7,7 mnkr, vilket i huvudsak beror på att avsatta medel för oförutsedda ändamål inte behövt utnyttjas fullt ut.

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 mindre brister har dock noteras avseende den interna kontrollen i genomförda fördjupade granskningar. Dock är sammantaget de brister som noterats inte av sådan omfattning att det väsentligen påverkar bedömningen av nämndens internkontroll.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för socialnämnden (nr 26, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ARBETSMARKNADSNÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

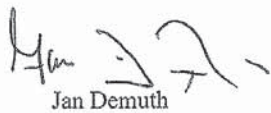
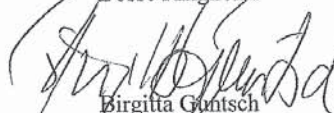
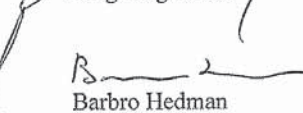
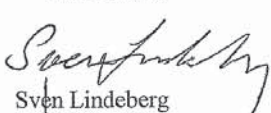
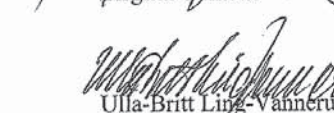
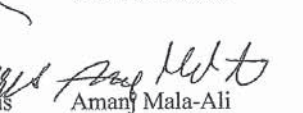
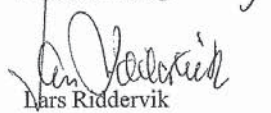
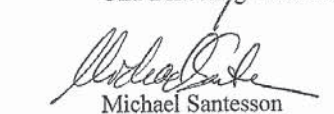
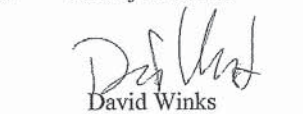
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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 19 mars 2015

 Bosse Ringholm	 Bengt Lagerstedt	 Jan Demuth
 Birgitta Gontsch	 Barbro Hedman	 Sven Lindeberg
 Ulla-Britt Ling-Vannerus	 Amany Mala-Ali	 Lars Riddervik
 Michael Santesson	 David Winks	

ARBETSMARKNADSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

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.

Sammanfattningsvis redovisar nämnden ett nettoöverskott jämfört med budget om 36,4 mnkr. Nämnden begär budgetjustering med 19,5 mnkr. Efter dessa budgetjusteringar uppgår överskottet till 16,9 mnkr.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Bedömningen grundas på nämndens interna kontroller samt på de granskningar som revisionskontoret har genomfört under året. Vissa brister har dock noterats, exempelvis när det gäller nämndens arbete med förtroendeskadligt beteende och oegentligheter. Bristerna är dock inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av nämndens interna kontroll.

Nämndens prognossäkerhet har varit bristfällig under året och har försämrats jämfört mot föregående år.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för arbetsmarknadsnämnden (nr 27, 2015)

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

STADSBYGGNADSNÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

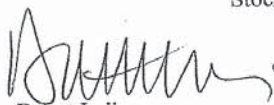
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

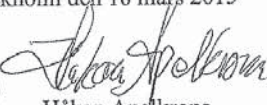
Vi bedömer sammantaget att stadsbyggnadsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Dock bedöms det ekonomiska resultatet inte vara helt tillfredsställande. Nämnden överskrider sin nettobudget med 8 mnkr vilket motsvarar 4,9 procent av nettobudgeten. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

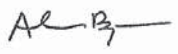
Vi tillstyrker att stadsbyggnadsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 18 mars 2015


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 2014.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Revisorernas sammantagna bedömning är att stadsbyggnadsnämnden i huvudsak har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt men det ekonomiska utfallet är inte helt tillfredsställande. Nämnden redovisar en avvikelse på -8 mnkr i förhållande till budgeten, vilket motsvarar 4,9 procent av nettobudgeten. Förklaringen är ökade kostnader för bostadsanpassningsbidraget.

Nämnden har i övrigt en i huvudsak god måluppfyllelse för både fullmäktigemålen och nämndmålen. Utifrån genomförda granskningar avseende effektivitetsarbetet i stadsbyggnadsprocessen, miljöspetsområden och likabehandling vid hantering av bygglov har inga väsentliga brister noterats.

Intern kontroll

Revisorerna bedömer att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig.

Prognossäkerheten i nämndens tertialrapporter har förbättrats och var god under året. Nettokostnaderna avviker med 0,5 procent från budgeten.

Nämnden bedöms ha en i huvudsak tillfredsställande uppföljningsstruktur. Ekonomi, verksamhet och kvalitet följs upp i samband med nämndens månads- och tertialrapporter. Granskningar har genomförts under året av ett antal rutiner, t.ex. fakturering av plan- och bygglovsavgifter och momshantering. Inga väsentliga brister har noterats.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för stadsbyggnadsnämnden (nr 28, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
TRAFIKNÄMNDEN ÅR 2014
(f.d. trafik- och renhållningsnämnden)

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat trafiknämndens (f.d. trafik- och renhållningsnämndens) verksamhet under år 2014. Nämndens verksamhet har inkluderat stadens renhållningsverksamhet för perioden 1 januari – 30 juni 2014. Fr.o.m. 1 juli 2014 har denna verksamhet överförts till bolaget Stockholm Vatten Avfall AB.

Vårt ansvar är att granska att nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare att nämndens räkenskaper är rättvisande och att 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 trafiknämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

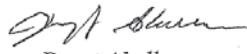
Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att trafiknämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

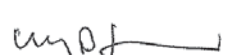
Stockholm den 18 mars 2015

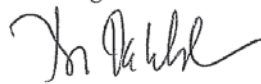

Bengt Leijon


Håkan Apelkröna


Bengt Akalla


Andreas Bjerke


Ulf Bourker Jacobsson


Bo Dahlström


Barbro Ernemo


Gun Risberg


Siv Rodin

Trafik- och gatuverksamhet

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014.

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att trafiknämnden i allt väsentligt har 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 2014 i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. För trafik- och gatuverksamheten redovisas ett överskott om 135,6 mnkr. Överskottet består främst av lägre kostnader för vinterväghållningen, vilket förklaras av den milda vintern, och högre intäkter för parkeringsverksamheten.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Nämnden har ett i huvudsak tillfredsställande system för styrning, uppföljning och kontroll av ekonomi och verksamhet. Dock behöver prognossäkerheten vad avser intäkter förbättras. Avvikelsen mellan tertialrapport 2 och bokslut uppgår till 4,5 procent.

Granskningar har genomförts under året där nämnden ingått, t.ex. stadens medfinansiering i stora statliga infrastrukturprojekt samt nämndens styrning och kontroll avseende investeringsprojekt. De brister som har noterats bedöms inte väsentligen påverka bedömningen av den interna kontrollen.

Bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för trafiknämnden (nr 29, 2015)

Renhållningsverksamhet

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014.

Revisionskontoret har granskat redovisningen för trafik- och renhållningsnämndens verksamhet för perioden 1 januari – 30 juni 2014 vad avser renhållning. Den 1 juli 2014 överfördes renhållningsverksamheten till det nya bolaget – Stockholm Vatten Avfall AB. Enligt kommunfullmäktiges beslut har bolaget uppföljningsansvar för de mål som gäller för bolagets verksamhet.

Verksamhetens ekonomi

Renhållningsverksamheten redovisar ett underskott om 10 mnkr till och med den 30 juni 2014. Underskottet består främst av upplupna semesterlöner och ökade kostnader inför öppnande av återbruksanläggningen i Vanadisberget.

Bokslut och räkenskaper

Delårsbokslutet och räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

20

21

22

REVISIONSBERÄTTELSE

FÖR

UTBILDNINGSNÄMNDEN ÅR 2014

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

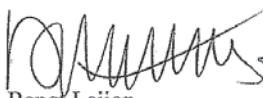
Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

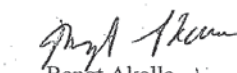
Vi bedömer sammantaget att utbildningsnämnden inte helt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Bedömningen grundar sig på att nämnden delvis uppnår fullmäktiges verksamhetsmål. Det är oroande att grundskolor med minst gynnsamma socioekonomiska förutsättningar har försämrat sina kunskapsresultat. Nämnden bör noga följa de satsningar som görs för att höja resultaten och vid behov vidta ytterligare åtgärder. Från ekonomisk synpunkt är resultatet tillfredsställande. Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att utbildningsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

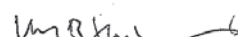
Stockholm den 18 mars 2014


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 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att utbildningsnämnden inte helt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Bedömningen grundar sig på att nämnden delvis uppnår fullmäktiges verksamhetsmål. Från ekonomisk synpunkt är utfallet tillfredsställande.

Huvuddelen av nämndens mål, indikatorer och aktiviteter finns under fullmäktiges verksamhetsmål "barn och elever inhämtar och utvecklar kunskaper och värden". Målet uppnås delvis. Inom grundskolan i egen regi uppnås flera av kunskapsmålen, men "andelen elever som är behöriga till nationella program" uppnås inte helt. Vidare har grundskolor med minst gynnsamma socioekonomiska förutsättningar försämrat sina kunskapsresultat trots stora satsningar som görs vid dessa skolor. Samtliga årsmål för indikatorer under trygghet och studiero och elevinflytande har delvis uppnåtts inom både grund- och gymnasieskolan.

Fördjupade granskningar visar bl.a. att det finns utvecklingsbehov vad gäller övergång förskola – skola, arbetet mot kränkande behandling inom gymnasieskolan, it- användningen i grundskolan och styrningen av miljöarbetet.

Intern kontroll

Den sammanfattande bedömningen är att interna kontrollen i huvudsak har varit tillräcklig. Bedömningen grundar sig på att nämndens system för styrning och uppföljning av verksamhet, kvalitet och ekonomi bedöms som tillräckligt. Däremot behöver systemet i delar som berör arbetet med den interna kontrollen vidgas och stärkas. Gjorda granskningar under året visar att skolorna inte har en tillräcklig kontroll av att administrativa riktlinjer och rutiner följs.

Granskningen av prognoserna visar att prognossäkerheten kan förbättras.

Räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för utbildningsnämnden (nr 30, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÄLDRENÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

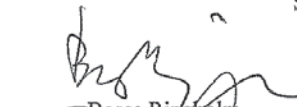
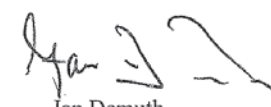
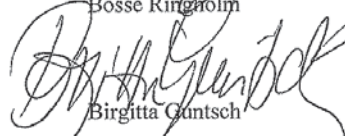
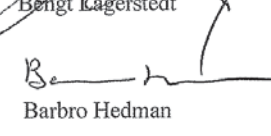
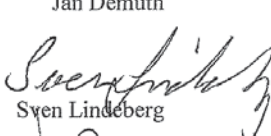
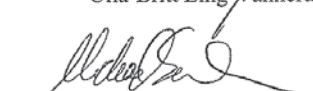
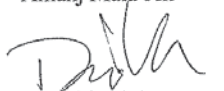
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att 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 19 mars 2015

 Bosse Ringholm	 Bengt Lagerstedt	 Jan Demuth
 Birgitta Guntzsch	 Barbro Hedman	 Sven Lindeberg
 Ulla-Britt Ling-Ånnerus	 Amanj Mala-Ali	 Lars Kiddervik
 Michael Santesson	 David Winks	

ÄLDRENÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att äldrenämnden 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 nås.

Genomförda granskningar visar på utvecklingsområden gällande exempelvis uppföljning av de nationella kvalitetsregistren, säkerställande av en enhetlig hantering av samtycken och systematiken för samverkan med landstinget gällande äldre med psykisk funktionsnedsättning. De brister som har noterats är dock inte av sådan omfattning att de väsentligt påverkar bedömningen av verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig. Nämnden bedöms i huvudsak ha fungerande rutiner för intern styrning och kontroll men rekommenderas att se över sina rutiner för upprättande av internkontrollplanen samt redovisning av genomförd internkontroll.

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.

Bokslut och räkenskaper

Bokslut och räkenskaper bedöms i allt väsentligt vara rättvisande samt följer gällande regler och god redovisningssed. Nämnden rekommenderas dock att se över vilka specialdestinerade statsbidrag som erhållits och säkerställa att icke prestationsbaserade bidrag intäktsförs den period som bidraget avser. Den brist som har noterats är dock inte av sådan omfattning att den väsentligt påverkar bedömningen av bokslut och räkenskaper.

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för Äldrenämnden (nr 31, 2015)

Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN ÅR 2014

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

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att överförmyndarnämnden inte helt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämndens interna kontroll bedöms inte ha varit helt tillräcklig.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi tillstyrker att överförmyndarnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

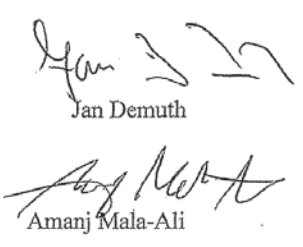
Stockholm den 19 mars 2015



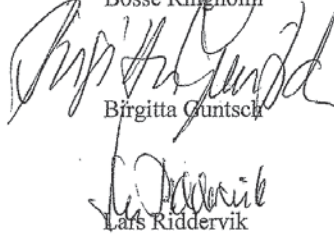
Bosse Ringholm



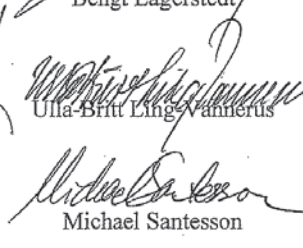
Bengt Lagerstedt



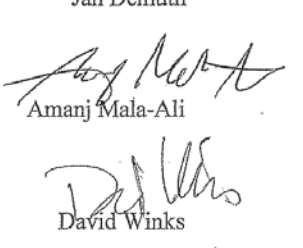
Jan Demuth



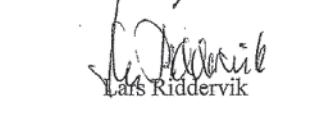
Birgitta Guntzsch



Ulla-Britt Ling Vannerus



Amanj Mala-Ali



Lars Riddervik



Michael Santesson



David Winks

ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att överförmyndarnämnden inte helt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Nämndens verksamhetsmässiga resultat för 2014 är delvis förenligt med de mål som fullmäktige fastställt. Nämnden redovisar ett budgetunderskott med 1,6 mnkr, vilket motsvarar en budgetavvikelse om 4,5 %. 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). Det har skett förbättringar i verksamheten jämfört med tidigare år när det gäller granskningarna av årsräkningarna. Länsstyrelsen har i sin tillsyn under år 2014 funnit brister i verksamheten och riktar allvarlig kritik mot nämndens hantering av ansökningar om ställföreträdare och ärenden angående anmälan om behov av ställföreträdare. Tidigare års kritik mot lång handläggningstid för granskning av årsräkningar kvarstår.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms inte ha varit helt tillräcklig. En uppföljande granskning har visat att nämnden genomfört åtgärder och förbättringar inom flera områden t.ex. när det handlar om tillgängligheten och servicen samt rekryteringen och kontrollen av gode män men att åtgärder inte har vidtagits för att säkerställa att lagstiftningens krav på registrering av allmänna handlingar efterlevs. I de övriga granskningar som genomförts under året har konstaterats vissa brister i nämndens protokollshantering.

Prognossäkerheten har varit bristfällig under året, vilket hänger samman med att det ekonomiska analysarbetet behöver utvecklas.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2014 för överförmyndarnämnden (nr 32, 2015)

REVISIONSBERÄTTELSE
FÖR
AVFALLSNÄMNDEN ÅR 2014

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har granskat avfallsnämndens verksamhet för tiden 1 juli – 31 december 2014.

Vi har granskat om nämndens verksamhet bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

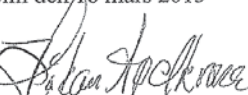
Vi bifogar en redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att avfallsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt.

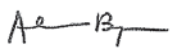
Vi tillstyrker att avfallsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 18 mars 2015


Bengt Leijon


Håkan Apelkrona


Bengt Akalla


Andreas Bjerke


Ulf Bourker Jacobsson


Bo Dahlström


Barbro Ernemo


Gun Risberg


Siv Rodin

AVFALLSNÄMNDEN

Bilaga till revisionsberättelsen för år 2014

Avfallsnämnden bildades i samband med att kommunfullmäktige bolagiserade stadens avfallsverksamhet den 1 juli 2014. Avfallsnämnden har verksamhetsansvaret för de uppgifter som enligt miljöbalken eller andra författningar åligger staden i fråga om avfallshantering. I detta ligger bl.a. att upprätta förslag till taxor för hämtning, transport och behandling av hushållsavfall. Stockholms stadshus AB:s dotterbolag Stockholms Vatten Avfall AB svarar för utförandet av den faktiska avfallsverksamheten.

Avfallsnämnden har under år 2014, i enlighet med fullmäktiges uppdrag och nämndens reglemente, upprättat ett förslag till taxa för 2015 för hushållsavfall och därmed jämförligt avfall.

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 2014.

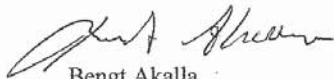
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 2015-02-20 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 20 februari 2015



Bengt Akalla
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 2014.

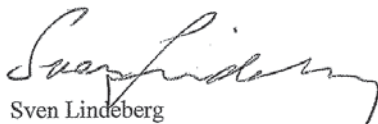
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 2015-02-09 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 9 februari 2015



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 2014.

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 revisionsred 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 9 februari 2015



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 2014. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 9 februari 2015



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 2014.

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 9 februari 2015



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 2014.

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 9 februari 2015



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 2014.

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 9 februari 2015


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 2014.

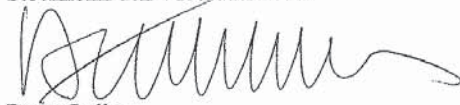
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 2015-02-04 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 2015



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 2014.

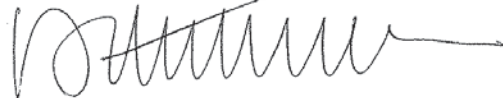
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 4 februari 2015



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 2014.

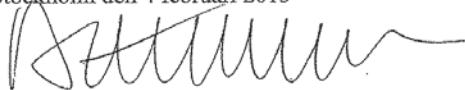
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 4 februari 2015



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 2014.

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 4 februari 2015



Bengt Leijon
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

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

Organisationsnummer 556705-9307

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Anser AB verksamhet under 2014.

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 4 februari 2015



Bengt Leijon
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 2014.

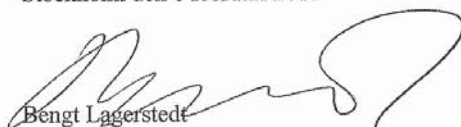
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 2015-02-06 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 2015



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 2014.

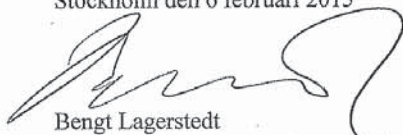
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 2015



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 2014.

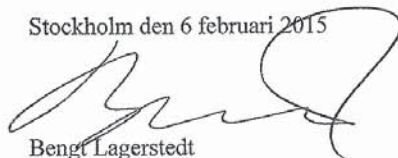
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 revisionsordning 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 2015



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

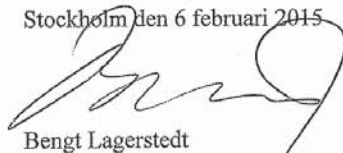
Organisationsnummer 556748-4141

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 2014. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 6 februari 2015



Bengt Lagerstedt
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

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

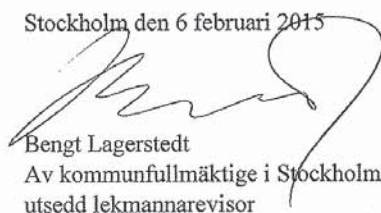
Organisationsnummer 556203-5559

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 2014. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 6 februari 2015



Bengt Lagerstedt

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 2014.

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 2015-02-05 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 2015



Siv Rodin

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 2014.

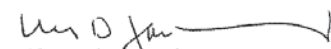
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 2015-02-04 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 2015



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 2014.

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 4 februari 2015



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 2014. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 4 februari 2015



Ulf Bourker Jacobsson
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 2014.

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 2015-02-05 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 2015



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

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

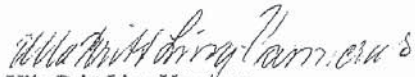
Organisationsnummer 556745-5703

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 2014. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 5 februari 2015



Ulla-Britt Ling-Vanjerus

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 2014.

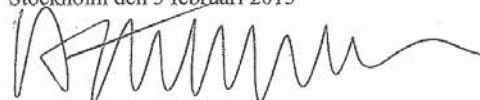
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 2015-02-05 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 2015



Bengt Leijon
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

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

Organisationsnummer 556969-3111

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholm Vatten AB:s verksamhet under 2014.

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 2015-02-06 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 2015



Bengt Akalla

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 2014.

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 2015



Bengt Akalla
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

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

Organisationsnummer 556969-3087

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholm Vatten Avfall AB:s verksamhet under 2014.

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 2015



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 2014.

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 2015



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 2014.

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 2015-02-05 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 2015



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 2014.

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 2015



David Winks

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 2014.

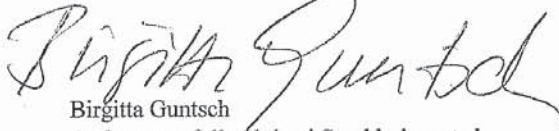
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 2015-02-03 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 3 februari 2015



Birgitta Guntch

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 2014.

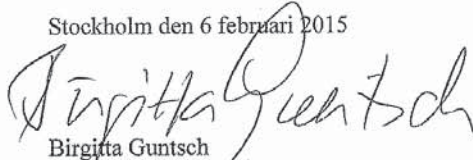
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 2015-02-06 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 2015



Birgitta Guntsch

Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

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

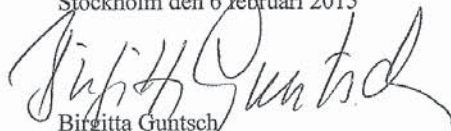
Organisationsnummer 556862-4166

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 2014. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 6 februari 2015



Birgitta Guntsch
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

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

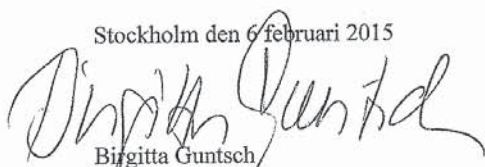
Organisationsnummer 556862-4174

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 2014. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 6 februari 2015



Birgitta Guntzsch

Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

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

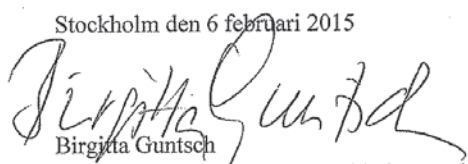
Organisationsnummer 556862-4182

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 2014. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 6 februari 2015



Birgitta Guntz
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 2014.

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 2015-02-03 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 3 februari 2015



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 2014.

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 3 februari 2015



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 2014.

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 3 februari 2015



Lars Riddervik

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 2014.

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 2015-02-04 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 2015



Bengt Lagerstedt
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 2014.

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 2015-02-04 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 2015



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 2014.

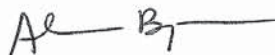
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 2015-02-04 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 2015



Andreas Bjerke
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 2014.

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 2015-02-05 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 2015



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 2014.

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 2015



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 2014.

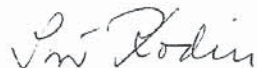
Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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 2015



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 2014.

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 2015



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 2014.

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 2015



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 2014.

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 2015



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 2014.

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 2015



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 2014.

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 2015



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 2014.

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 2015



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 2014. Därmed saknar jag grund för uttalande om bolagets verksamhet.

Stockholm den 5 februari 2015



Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

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

Organisationsnummer 556969-5314

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 förvärvats sent under år 2014 och inte bedrivit någon verksamhet. Därmed saknar jag grund för att uttala mig om bolagets verksamhet.

Stockholm den 5 februari 2015



Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

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

Organisationsnummer 556681-4470

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB Langobardias verksamhet under 2014.

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 2015



Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor

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

Organisationsnummer 556860-2188

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB Gavia verksamhet under 2014.

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 2015



Siv Rodin
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor