



Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR EXPLOATERINGSNÄMNDEN ÅR 2015

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat exploateringsnämndens verksamhet under år 2015.

Nämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Den ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till kommunfullmäktige.

Vårt ansvar är att granska om nämndens verksamhet bedrivits enligt kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Vidare om nämndens räkenskaper är rättvisande och om den interna kontrollen varit tillräcklig.

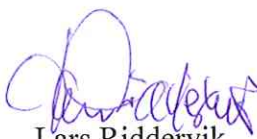
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet 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 15 mars 2016


Michael Santesson


Lars Riddervik


Andreas Bjerke


Barbro Ernemo


Carolina Gomez Lagerlöf


Birgitta Guntsch


Kajsa Fogelberg


Inge-Britt Lundin


Bosse Ringholm

EXPLOATERINGSNÄMNDEN

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att exploateringsnämnden i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Nämnden redovisar ett överskott om 40,8 mnkr och fullmäktiges övriga verksamhetsmål nås.

Genomförda granskningar av stadens bostadsmål visar på förutsättningar för en god kontroll avseende samordning och styrning vad gäller bostadsbyggandet. Dock bör beslutsunderlagen om mark-anvisning utvecklas vad gäller realistiska tidplaner samt riskbedömningar bl.a. avseende överklaganden.

Intern kontroll

Nämndens interna kontroll bedöms i huvudsak ha varit tillräcklig. Nämnden har en tillfredsställande struktur för uppföljning av ekonomi, verksamhet och kvalitet. I granskningen av verksamhetens interna kontroll har vissa utvecklingsområden identifierats, bl.a. när det gäller nämndens arbete med riskanalyser. Det bör utvecklas och involvera hela verksamheten i ett tidigt skede. Bristerna är dock inte av den omfattningen att de påverkar den sammanfattande bedömningen.

Granskningar har genomförts av inköp av varor och tjänster samt fakturering av tomträttsavgälder och arrendeavgifter. Den interna kontrollen inom dessa områden har bedömts som tillräcklig.

Bokslut och räkenskaper

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

Rapportförteckning

Årsrapport 2015 för exploateringsnämnden (nr 19, 2016)