

Till kommunfullmäktige i
Stockholms stad

Revisionsberättelse för fastighetsnämnden år 2022

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat fastighetsnämndens verksamhet under år 2022. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

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

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

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.

Nämnden har under året fortsatt det utvecklingsarbete som initierades i samband med den anmärkning som riktades mot nämnden år 2019. Arbetet har bland annat inkluderat utveckling av underlag för underhållsarbetet samt tydliggörande av rutiner och arbetsmetoder inom nämndens kärnprocesser. Även organisationen i dess helhet och ansvarsfördelningen har omfattats. 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.

Vi bedömer att fastighetsnämndens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i huvudsak är upprättade i enlighet med lagstiftning, god redovisningssed och stadens anvisningar.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för fastighetsnämnden och dess enskilda ledamöter.

Stockholm 22 mars 2023

Ulf Fridebäck

Barbro Ernemo

Carolina Gomez Lagerlöf

Bengt Hansson

Tobias Karlsson

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Amanj Mala Ali

Lars Riddervik

Michael Santesson

Fastighetsnämnden

Verksamhet och ekonomi

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

Nämnden redovisar att samtliga av kommunfullmäktiges inriktningsmål uppnås. Vidare bedöms de verksamhetsmål som nämnden berörs av vara uppfyllda. Det ekonomiska resultatet för år 2022 visar att kommunfullmäktiges mål om budgetföljsamhet har uppnåtts.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten i huvudsak har varit tillräcklig. År 2019 riktade revisorerna en anmärkning mot fastighetsnämnden, bland annat på grund av brister i styrning och kontroll av verksamheten. Uppföljningen år 2022 visar att det arbete som initierades under år 2020 har fortskridit. Arbetet har bland annat inkluderat utveckling av underlag för underhållsarbetet samt tydliggörande av rutiner och arbetsprocesser.

Räkenskaper

Räkenskaperna bedöms i huvudsak vara upprättade i enlighet med lagstiftning, god redovisningssed och stadens anvisningar.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har i huvudsak vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer. De väsentligaste rekommendationerna som återstår att genomföra är att dokumentera nämndens fastighetsstrategi, att fastställa prioriteringskriterier för planering av nämndens fastighetsunderhåll samt att fastställa överskottskrav per fastighet/fastighetskategori. Nämnden behöver även fortsätta arbetet med att utveckla avtalsförvaltning och avtalsuppföljning i syfte att stärka den interna kontrollen.

Rapportförteckning

Årsrapport 2022 för fastighetsnämnden.