

Till
fullmäktige i Linköpings respektive
Norrköpings kommun

Revisionsberättelse för år 2018

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet Fjärde Storstadsregionen (org.nr. 222000-2527) av dess direktion.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten.

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

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

Vi konstaterar att målen och uppföljningen av dessa bör utvecklas. Framförallt gäller det målen ”att verka för att fler kommuner blir medlemmar samt för en utökning av verksamhetsområden”. Vi konstaterar även att det finns brister i den interna styrningen och kontrollen. Framförallt gäller det för hur förbundet arbetar med att motverka, förebygga och upptäcka oegentligheter, till exempel otillåtna gåvor och förmåner

Vi bedömer sammantaget att direktionen i kommunalförbundet Fjärde Storstadsregionen har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

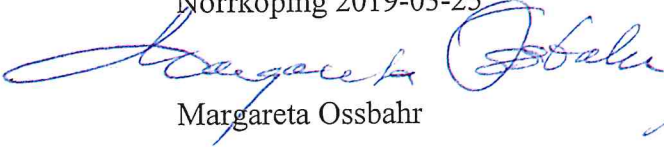
Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig med vissa brister

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen uppställt.



Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.


Norrköping 2019-03-25



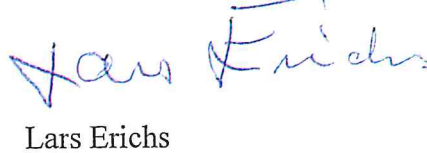
Margareta Ossbahr



Göran Eriksson



Urban Pehrsson



Lars Erichs

Bilagor:

Till revisionsberättelsen hör bilagan:

Revisionsredogörelse 2018

Granskning av årsredovisning 2018 Kommunalförbundet Fjärde
Storstadsregionen

Granskningsrapport grundläggande granskning

Granskning av Löneprocessen