

Uppföljning av internkontrollplan för AB Stockholmshem 2008.

1. Funktion och rutiner kring löneadministrationen.

Bolaget har cirka 300 anställda. Löner och andra ersättningar uppgår totalt till över 120 mnkr årligen. Under 2007 uppgraderades bolagets löneadministrativa system. Det är av stor vikt att både rutiner och IT-stöd fungerar i enlighet med avsedd funktion.

Granskningen kontrollerade att lönesystemet fungerar som avsett och att information från och till kringsystem (tidredovisningssystem och ekonomisystem) är korrekta. Vidare kontrollerades behörigheter till systemen. Noterades att avdelningen är sårbar på grund av sin begränsade storlek.

Inga väsentliga avvikelser noterades.

2. Uppgradering av ekonomisystem.

Ekonomifunktionen administrerar bokföring och räkenskaper i sitt ekonomisystem. Systemet är underlag för bolagets årsredovisning, delårsrapporter, budget, strategiska planer samt intern ekonomisk uppföljning men även extern kontroll och uppbörd av skatter och avgifter.

Ekonomiavdelningen uppgraderade under 2007 sitt befintligt ekonomisystem. Projektet innebar även en anpassning och uppdatering av försystem.

Granskningen har stickprovsvis enligt särskilt granskningsprogram kontrollerat att funktionalitet är tillfredställande i den uppdaterade versionen. Vidare har kontroll gjorts av hanteringen av datafiler från andra kringsystem (bland annat lönesystemet). Vidare har en kontroll av behörigheter genomförts.

Inga väsentliga avvikelser noterades.

3. Bolagets diarieföring samt hantering av e-post.

Som kommunalt bolag är bolagets handlingar allmänna, vilket i princip innebär att vem som helst har rätt att ta del av dessa. Det är därför av vikt att allmänna handlingar diarieförs/registreras så att det tydligt framgår vad som kommit in och vad som skickats ut.

Under 2007 genomfördes en ny organisation där förvaltningsenheten och serviceavdelningen slogs samman i lokala distrikt och nya lokala kontor etablerades. Det är viktigt att frågor kring diarieföring och E-posthantering hanteras korrekt och att rutiner etableras i samband med den förändrade organisationen.

Kontroll har gjorts både vad avser E-posthantering samt diarieföring av in- och utgående korrespondens/ärenden.

Inga väsentliga avvikelser noterades.

4. Utökade satsningar i ytterstadsområden.

Stockholmshem äger och förvaltar ett stort antal bostäder i flera av Stockholms ytterstadsområden. Många av dessa områden har ett uppdämt behov av resurstillskott för att skapa förutsättningar för förnyelse och vidare utveckling.

Som förslag i budgeten för 2008 yrkades 20 mnkr extra för dessa satsningar. Det är av vikt att planerade åtgärder genomförs, följs upp ekonomiskt och utvärderas inför framtiden.

Granskningen har kontrollerat att dokumenterade planer finns samt att kontroll och uppföljning över det ekonomiska utfallet genomförs. Vidare har kontroll gjorts att planer tagits fram för 2009. Det noterades att ytterligare mallar och instruktioner skulle kunna underlätta administration och styrning av den särskilda förvaltningen och de extra satsningar som görs.

Inga väsentliga avvikelser noterades.

5. Ny decentraliserad organisation.

Under 2007 genomfördes en ny decentraliserad förvaltningsorganisation. Fyra lokalt knutna enheter skapades.

Det är av vikt att den nya decentraliserade organisationen arbetar likartat och har gemensamma riktlinjer, rutiner och instruktioner. I mötet med hyresgästerna är det viktigt att alla kunder erhåller samma service och möter samma regelverk.

Granskningen har verifierat att dokumentation finns från möten där beslut om regler och riktlinjer fattas som avser samtliga distrikt inom förvaltningsorganisationen. Vidare konstaterades att det ytterligare skulle stärka organisationsstrukturen om en samordningsansvarig utses på huvudkontoret.

Inga väsentliga avvikelser noterades.

6. Effektivitet i förvaltning.

Bolagets förvaltningsavdelning ansvarar för en effektiv förvaltning där rationella- och ekonomiskt försvarbara beslut fattas snabbt och korrekt. En av de centrala processerna är förmedling och underhåll av lägenheter.

Granskningen har kontrollerat rutinerna kring ledtider som uppstår vid byte av hyresgäst eller tomställande av lägenhet för reparation. Konstaterades att rutinerna innehåller en hög andel manuellt arbete på grund av avsaknad av IT-relaterat systemstöd. Nytt IT-baserat verksamhetssystem planeras inför under 2010.

Inga väsentliga avvikelser noterades.

Stockholm 2009-02-17

Internkontrollgruppen

Svante Larsson Bengt Kylerud Mikael de Faire