



Styrelsen för koncernen Stockholm
Business Region AB
Styrelsen för Stockholm Visitors
Board AB
Styrelsen för Stockholm Business
Region Development AB

Granskningsrapporter

Enligt aktiebolagslagens 10 kap. 14§ ska lekmannarevisorns granskningsrapport överlämnas till styrelsen för vidare befordran till årsstämman. I granskningsrapporten avseende styrelsen för koncernen Stockholm Business Region AB hänvisas till revisionskontorets granskningspromemoria av koncernen som bifogas rapporten. Lekmannarevisorn önskar att bolagsledningen inför styrelsebehandlingen av rapporten skriftligt kommenterar de synpunkter och rekommendationer som lämnas i promemorian.

Härmed överlämnas granskningsrapporterna.

Maria Assarsson
enligt uppdrag



Granskningspromemoria 2010

**STOCKHOLM BUSINESS REGION AB
(KONCERNEN)**



INNEHÅLL

Sid

1	Redogörelse för granskningens planering och genomförande.....	1
2	Redogörelse för granskningsresultatet	1
2.1	Särskild granskning.....	1
2.1.1	Förtroendekänsliga områden	1
2.1.2	Tillämpning av offentlighetsprincipen	3
2.2	Basgranskning.....	5
2.2.1	Bolagets arbete med internkontroll	5
2.2.2	Bolagets ekonomiska prognoser	6
2.2.3	Uppföljning av ägarnas direktiv och uppdrag.....	6
2.2.4	Uppföljning av föregående års granskning.....	7

Representation mm

Bolagets styrelse har beslutat att tillämpa stadens "Riktlinjer om mutor och representation" 2009-10-23. Riktlinjerna finns också i administrativ handbok för personalen som finns tillgänglig på bolagets intranät.

Vid granskningen av verifikationer bokförda på representationskontona per 2010-06-30 har konstaterats att riktlinjerna i stor utsträckning har följts. I tre fall har notering gjorts om att representationen inte varit tillräckligt måttfull. Bolagets egen granskning av utläggsredovisningarna har också noterat detta och vidtagit åtgärder.

Respektive bolag inom koncernen har betalkort som används vid inköp för smärre belopp. Rutin för betalkort finns (2007-11-13). För anställdas utlägg i tjänsten finns företagsupphandlade privata kontokort där betalningsansvaret är hos den anställda. Det företagsupphandlade kontokortet är inte kopplat till något bonussystem. I granskningen har det framkommit att vid ett av bolagen har inte alla anställda som har utlägg i tjänsten valt att teckna sig för det företagsupphandlade kortet utan yrkar ersättning från egna kontokort.

Revisionskontorets bedömning är att den interna kontrollen inom representationsområdet är tillräcklig. Dock bör alla anställda som har utlägg i tjänsten teckna företagsupphandlade kontokort, vilket underlättar uppföljning och kontroll.

Resor

Bolaget har inte någon särskild policy/riktlinjer för resor, eftersom resor är en naturlig del i arbetet. De administrativa rutinerna som gäller för resor finns dokumenterade i administrativ handbok som finns tillgänglig på intranätet. Alla tjänsteresor utanför Sverige ska föregås av resebeslut. I utläggsredovisningen ska hänvisning ske till beslutet. I riktlinjerna för representation mm finns även vissa regler för resor, t ex att bonuspoäng som vissa flygbolag ger ska komma koncernen tillgodo.

I granskningen har noterats att flera flygresor har bokats på bonusprogram. I ett fall har noterats att en tjänsteresa har betalats genom intjänade poäng förutom flygskatten. Bolaget saknar en rutin för hur bolaget kan följa upp att bonuspoäng från bokade flygresor i tjänsten tillfaller bolaget. I övrigt har granskningen endast visat på tre mindre avvikelser från gällande rutiner, d.v.s. i dessa fall hade inte program bifogats resebeslutet/utläggsredovisningen.

Revisionskontoret rekommenderar att en rutin införs för uppföljning av bonuspoäng från flygbolagen. I övrigt bedöms den interna kontrollen som tillräcklig.

Revisionskontoret har granskat koncernens tillämpning av offentlighetsprincipen vad gäller handlingsoffentlighet. Syftet med granskningen är att bedöma om koncernen hanterar allmänna handlingar enligt lagar, regler och riktlinjer för att leva upp till offentlighetsprincipen.

En sammanfattning av granskningsresultaten redovisas nedan.

Regler och riktlinjer

Koncernen Stockholm Business Region AB har ett stort antal styrande och stödjande dokument som innehåller information om registrering och utlämnande av allmän handling. Dokumenten innehåller också riktlinjer kring ansvarsfördelning och arkivering. Moderbolaget och de två dotterbolagen har olika diarieplaner och delvis olika rutiner. Ett projekt har påbörjats med syfte att skapa förutsättningar för en effektiv informationshantering för bolagen med lika hantering, lika diarieföringsplaner samt en dokumenterad rutin kring själva registraturet.

Revisionskontoret bedömer att koncernen i allt väsentligt har ändamålsenliga regler och riktlinjer för hantering av allmänna handlingar. De styrdokument som finns täcker in de aspekter som utgör fokus i denna granskning; registrering och utlämnande av allmän handling samt hantering av sekretess.

Personalens förutsättningar att hantera allmänna handlingar

Koncernens rutin- och policydokument finns tillgängliga på intranätet. Frågor kring utlämnande av allmän handling har tagits upp på informationsträffar för samtliga anställda inom koncernen senast för något år sedan. Nyanställda får information om offentlighetsprincipen.

Handläggare vilka inte har direkt åtkomst till diariesystemet, ansvarar för att ärende lämnas till registrator för diarieföring. Det gäller samtliga handlingar som skall diarieföras, såväl inkommande handlingar som handlingar som upprättas och skickas ut. Koncernen använder ett äldre elektroniskt diariesystem (Diabas) som inte medger koppling av digitala dokument.

Revisionskontoret bedömer att personalen har getts förutsättningar att förstå och kunna tillämpa offentlighetsprincipen.

Efterlevnad av lagar och riktlinjer

Koncernen tillämpar inte principen med fullmakt för centralt öppnande av personadresserad post.

2.2.2 Bolagets ekonomiska prognoser

Revisionskontoret har granskat tertialrapporter och bokslut med särskild inriktning på bolagets prognoser.

Resultat efter finansnetto 2010; mnkr

KFs budget	Bolagets budget	Prognos T1	PrognosT2	Bokslut
0	0	0	0	+ 0,7

Det redovisade resultatet enligt bokslutet blev ett plusresultat på 0,7 mnkr jämfört med resultatkravet.

Investeringar 2010; mnkr

KcS:s beslut ¹	Prognos T1	PrognosT2	Bokslut
1	4	3	2,4

¹KF:s beslut var 2 mnkr, som reviderades av KcS till 1 mnkr 2009-12-14.

Avvikelsen mellan bokslut och budget beror på anskaffningar av ny teknisk utrustning till turistbyrån och lokalanpassningar i turistbyråns nya lokaler.

Revisionskontorets bedömning

Prognossäkerheten bedöms som god.

2.2.3 Uppföljning av ägarnas direktiv och uppdrag

Följande ägardirektiv har följts upp särskilt.

Utveckla och förbättra stadens kontakter med näringslivet

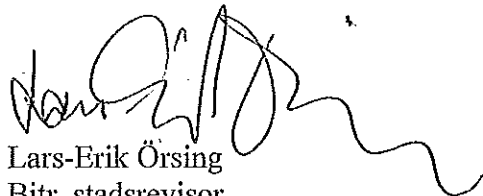
Dotterbolaget Stockholm Business Region Development (SBRD) har nått målet att besöka 500 strategiskt viktiga företag i Stockholm. Vidare har bolaget överträffat målet att genomföra 1500 företagsmöten. Bolagets NKI-index blev 69, vilket är något lägre än målet om minst 70, men en liten förbättring jämfört med föregående år (68).

Bolaget har under 2010 påbörjat arbetat med att utveckla företagsbesöken utifrån önskat resultat. T.ex. ska företagsbesöken i högre utsträckning ske i något av stadens företagsområden och följa stadens visioner för Söderort och Järvalyftet.



Revisionskontoret bedömning

Koncernen har tagit fram en tydlig rutin, där revisionskontorets samtliga rekommendationer har beaktats.



Lars-Erik Örsing
Bitr. stadsrevisor



Maria Assarsson
Certifierad kommunal revisor