

Rapport uppföljning av internkontrollplan för AB Stockholmshem 2007.

1. Följsamhet mot befintliga ramavtal.

Bolaget har en omfattande beställarverksamhet, där bolagets entreprenörer och konsulttjänster upphandlas i konkurrens.

För ofta återkommande beställningar av likartad karaktär tecknas ramkontrakt med flera leverantörer för en period av 2-4 år. Upphandlingen grundar sig i regel på generella branschavtal. Avrop från ramkontrakt avser mindre omfattande uppgifter i den löpande verksamheten, då arbetsuppgiften inte kan preciseras i förväg eller då det inte är affärsmässigt motiverat att genomföra en särskild upphandling.

Granskningen utfördes av KPMG Bohlins AB. Granskningen kontrollerade att tillämpade rutiner och dokumentation stämt mot gällande riktlinjer och avtal.

Särskild granskning gjordes av:

- om ramavtal funnits på området
- om inköpen skett från sådana ramavtal
- hur i så fall inköpen har anpassats till ramavtalens grundläggande villkor för priser, leverans samt hur avrop och beställningar gått till.

Granskningen noterade att ramavtal nyttjas och att "arbetsorder" upprättas och skickas till leverantören som underlag för beställning. Vidare konstaterades att avtalsvillkoren följs vid ramavtalsavrop. I några fall noterades att direktupphandlingar genomförts. KPMGs rekommendation är då att fler ramavtal bör kunna tecknas för att undvika dessa mer resurskrävande direktupphandlingar. Vidare efterlystes en tydligare dokumentation till orsaken till att direktupphandling valts.

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 kommer under 2007 att göra en uppdatering och versionslyft av befintligt ekonomisystem samt anpassning och uppgradering av samtliga förssystem.

Implementeringen av versionslyftet var planerat till juni månad 2007. På grund av tekniska problem hos programleverantören (Lawson) var det inte möjligt att genomföra systeminstallationen förrän under november månad 2007. Som vid de allra flesta IT-installationer går den första tiden åt till att testa och verifiera att programmet fungerar som tänkt. På grund av den försenade installationen fanns inte något utrymme att utifrån internkontrollperspektiv genomföra granskning av systemuppgraderingen under 2007, varför granskningspunkten övergår till 2008 års internkontrollplan.

3. Uppföljning av bolagets upphandlingar.

En betydande del av Stockholmshems verksamhet utförs av utomstående leverantörer. För att uppnå goda resultat med hänsyn till funktion, kvalitet, miljö, arbetsmiljö och ekonomi skall därför upphandling av varor, byggentreprenader och tjänster genomföras på ett korrekt och professionellt sätt.

Den övergripande inriktningen och de grundläggande principerna för all upphandling inom Stockholmshem är att Lagen om offentlig upphandling, LOU, samt regler fastställda av Stockholms Stadshus AB och Stockholmshems styrelse följs.

Granskningen genomfördes av KPMG Bohlins AB. Granskningen hade som syfte att verifiera att:

- rätt upphandlingsform använts
- öppenhet tillämpats vid annonsering
- förfrågningsunderlaget varit tydligt
- öppningsprotokoll upprättats och signerats
- utvärderingspromemoria upprättats och avtalens utformning stämmer med förfrågningsunderlag

Inga väsentliga avvikelser noterades.

4. Försäljning av fastigheter för ombildning till bostadsrätt.

Enligt ägardirektiv ska bostadshyresgästerna hos Stockholmshem erbjudas möjligheten att tillsammans med sina grannar bilda bostadsrättsförening och därefter förvärva fastigheten och ombilda boendet från hyresrätt till bostadsrätt.

Det är av yttersta vikt att rutiner, metoder, regler och systematik kring handhavandet finns framtaget och efterlevs.

Granskningen verifierade att regler och rutiner finns upprättade samt att vid stickprovsgranskning av ärende att alla regler och instruktioner följts.

Inga väsentliga avvikelser noterades.

5. Kris- och katastrofhantering

Katastrof definieras i detta sammanhang som en händelse med ett stort antal drabbade personer eller hela byggnader, där det är svårigheter att överblicka kostnader och omfattning samt att insatser utöver det vanliga är nödvändiga.

Det är av vikt att organisationen har en handlingsplan för att kunna hantera varje typ av olycka eller katastrof som kan tänkas inträffa.

Granskningen verifierade att beredskaps- och säkerhetspärm var uppdaterad under året. Inga övningar genomfördes under 2007. Inga större incidenter inträffa under året.

Inga väsentliga avvikelser noterades.

6. IT- säkerhet

En väl fungerande informationshantering, med noggrant avvägda krav på informationens tillgänglighet, riktighet, åtkomstbegränsning och spårbarhet är en väsentlig förutsättning för Stockholmshems effektivitet. Stockholmshem har outsourcat driftansvaret för sin IT-verksamhet till Siemens Business Solution som övertog handhavandet den 1 december 2006.

Granskningen kommer att kontrollera att Siemens uppfyller de krav som uppställts vad avser produktionsmiljö, dator- och kringutrustning, säkerhetsnivå och att dessa även överensstämmer med de för staden gemensamma reglerna.

Granskningen som utfördes av extern konsult påvisade ett par punkter där Siemens inte till fullo uppfyllde de krav som ställts vad avser "loggning på individnivå" samt "tillgänglighet avseende administratörslösenord". De noterade punkterna ska åtgärdas första kvartalet 2008.

I övrigt noterades inte några väsentliga avvikelser.

Stockholm 2008-02-15

Internkontrollgruppen

Svante Larsson Bengt Kylerud Mikael de Faire