



Granskningspromemoria 2012

Stockholm Business Region AB (koncern)

Den kommunala revisionen är fullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivs i nämnder och bolagsstyrelser. Stadsrevisionen i Stockholm granskar nämnders och styrelserns ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt fullmäktiges uppdrag. Stadsrevisionen omfattar både de förtroendevalda revisorerna och revisionskontoret.

I "årsrapporter" för nämnder och "granskningspromemorior" för styrelser sammanfattar Stadsrevisionen det gångna årets synpunkter på verksamheten. Fördjupade granskningar som sker under året kan också publiceras som revisionsrapporter.

Publikationerna finns på Stadsrevisionens hemsida. De kan också beställas från revisionskontoret.

STADSREVISIONEN
Revisionskontoret
www.stockholm.se/revision

Besöksadress: Hantverkargatan 3 D, 1 tr
Postadress: 105 35 Stockholm
Telefon: 08-508 29 000
Fax: 08-508 29 399



Innehåll

Sid

I	Redogörelse för granskningens planering och genomförande.....	I
2	Redogörelse för granskningsresultatet.....	I
2.1	Fördjupad granskning	I
2.1.1	Arbete med regional samverkan	I
2.1.2	Följa upp insatser för fler arbetsplatser inom programmet för Vision söderort 2030	2
2.2	Grundläggande granskning	4
2.2.1	Bolagets arbete med internkontroll	4
2.2.2	Bolagets ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat.....	4
2.2.3	Uppföljning av ägardirektiv och uppdrag.....	6



I Redogörelse för granskningens planering och genomförande

Årets granskningsinsats har planerats tillsammans med samtliga lekmannarevisorer vid ett planeringsmöte den 22 maj 2012. Vid planeringsmöte den 13 juni 2012 avseende Stockholm Business Region AB informerade lekmannarevisorn om det granskningsuppdrag som givits revisionskontoret. Den auktoriserade revisorn presenterade sin planeringspromemoria. I övrigt har informationsutbyte skett mellan samtliga involverade i revisions- och granskningsarbetet. Resultatet av internkontroll granskningen och granskningen av delårsbokslutet rapporterades vid ett gemensamt avstämningsmöte den 4 oktober 2012.

Under granskningsåret har revisionskontoret sammanträffat med representanter för bolaget i samband med information och avstämning av genomförda granskningar. Slutrevisionsmöte äger rum den 5 februari 2013.

Bolaget har faktakontrollerat granskningspromemorian.

2 Redogörelse för granskningsresultatet

2.1 Fördjupad granskning

Revisionskontoret har särskilt granskat hur bolaget arbetar med uppfyllelsen av två ägardirektiv som redovisas nedan. Övriga ägardirektiv redovisas under 2.2.3.

2.1.1 Arbete med regional samverkan

Revisionskontoret har granskat hur bolaget arbetar för att uppfylla visionen om att Stockholmsregionen ska vara norra Europas ledande tillväxtregion. För att uppfylla visionen skapades det regionala samarbetet Stockholm Business Alliance 2006. Partnerskapet för avtalsperioden 2011-2015 består idag av 50 kommuner. Samarbetet inriktar sig mot att attrahera internationella investeringar genom att koordinera arbetet inom investeringsfrämjande, marknadsföring och utveckling av regionens näringslivsservice. Syftet med granskningen har varit att bedöma om arbetet bedrivs ändamålsenligt.

Iakttagelser

Samarbetet består idag av 50 kommuner i sju län och blir från och med år 2013 51 kommuner. Avtal finns tecknade med samtliga kommuner som ingår i

samarbetet. Varje år tas en verksamhetsplan fram för samarbetet där aktiviteter och mål framgår för året.

För att mäta företagarnas nöjdhet över sina kontakter med kommunerna så genomförs vartannat år i alla kommuner en mätning av nöjd-kund-index (NKI). NKI-mätningarna har följts upp av workshops och serviceseminarier för att förbättra kommunernas service till näringslivet. NKI-mätningarna har visat på ett förbättrat resultat från 63 år 2007 till 76 år 2011. Nästa mätning kommer att genomföras under år 2013 och målet är då att uppnå ett NKI-värde på 71.

För att öka andelen investeringar inom regionen har arbetet under året inriktats på ett antal profilområden som till exempel IT, läkemedel, finansiella tjänster mm. Målet för året var att av andelen totala investeringar som skett i en för regionen viktig sektor skulle uppgå till 65 %. Utfallet visar ett resultat på 73 %.

Två personer arbetar heltid med samordning och koordinering av arbetet. Två gånger per året avrapporteras resultatet av arbetet till styrelsen.

Revisionskontorets sammanfattande bedömning

Revisionskontoret bedömer att bolaget arbetar aktivt och på ett ändamålsenligt sätt med att uppfylla ägardirektivet.

2.1.2 Följa upp insatser för fler arbetsplatser inom programmet för Vision söderort 2030

Revisionskontoret har granskat hur bolaget inom ramen för Stockholms stads vision om södra Stockholm, Söderortsvisionen, arbetar med att skapa förutsättningar för nya investeringar inom vissa företagsområden/utvecklingsområden för att på så sätt bidra till ökad tillväxt. Målet från stadens sida är att medverka till 60 000 nya arbetsplatser i södra Stockholm fram till år 2030. Syftet med granskningen är att bedöma om arbetet bedrivs ändamålsenligt.

Iakttagelser

Bolagets styrelse har vid sitt sammanträde 2011-11-08 antagit en strategi för arbetsplatser i Söderort. Målsättningen för strategin är att öka dagens cirka 111 000 arbetstillfällen i söderort till cirka 170 000 år 2030. Målet bör ses mot bakgrund med att det idag råder en obalans mellan antalet boende och antalet arbetsplatser. Det är idag fler boende än arbetsplatser vilket har lett till en ökad



trängsel på både genomfartsvägar och kollektivtrafik, i huvudsak på morgnar och kvällar då människor tar sig mellan boendet och arbetsplatsen.

Arbetet bedrivs genom dotterbolaget Stockholm Business Region Development AB (SBRD).

För att uppnå målet har SBRD arbetat med klusterområden för att öka andelen arbetsplatser.

Telefonplan har sedan konstfack flyttade dit år 2000 utvecklats mot ett designcentrum för kreativa näringar. Området domineras idag i huvudsak av Konstfack och designföretag. Högdalen ska utvecklas till ett miljöteknikcentrum år 2020 enligt ett kommunfullmäktigebeslut. Under år 2012 har SBRD arbetat med att samla ihop olika aktörer i Högdalen för att enas kring en vision som beskriver en önskad utveckling samt hur man når dit.

I Farsta och Larsboda pågår ett arbete med att skapa ett kluster med inriktning på idrotts- och hälsoprofil. Sedan 2011 finns ett entreprenörscentrum, Farsta Hub, där SBRD ingår i styrgruppen och deltar i utvecklingen av Larsboda.

SBRD har en gång i månaden frukostmöten med lokala företagare. Inbjudningarna skickas ut via nyhetsbrevet Företagsplats Stockholm som når cirka 45 000 företag i Stockholms stad.

För visionen finns en styrgrupp som träffas 2 gånger per år. Styrgruppen består av personer från SBRD, stadsbyggnadskontoret, stadsledningskontoret, kulturförvaltningen, Vasakronan och Konstfack.

Inga systematiska avstämningar av genomförda åtgärder har gjorts.

Revisionskontorets sammanfattande bedömning

Revisionskontoret bedömer att bolaget arbetar aktivt och på ett ändamålsenligt sätt med att uppfylla ägardirektivet. Bolaget bör dock under år 2013 genomföra uppföljningar av hittills genomförda åtgärder för att få veta vilket resultat dessa har gett.

2.2 Grundläggande granskning

2.2.1 Bolagets arbete med internkontroll

Bolagets internkontroll granskas med fokus på den risk- och väsentlighetsanalys som ska ligga till grund för internkontrollplanen.

Styrelsen har i november 2011, i samband med att verksamhetsplanen antogs, fastställt en internkontrollplan. Internkontrollplanen omfattar även dotterbolagen.

De granskningsområden som fastställdes i interkontrollplanen var styrning och uppföljning av verksamheten, anskaffning av varor och tjänster, finansförvaltning, förmögenhetsskydd, personaladministrativa rutiner, representation mm. samt fysisk säkerhet.

För flertalet granskningar har bolaget genomfört ett antal kontrollaktiviteter under året och resultatet kommer att avrapporteras till styrelsen vid marssammanträdet. Vid granskningarna har endast smärre avvikelser noterats.

Revisionskontorets sammanfattande bedömning

Revisionskontoret bedömer att bolaget har ett fungerande internkontrollarbete och att granskningar har genomförts enligt internkontrollplanen.

2.2.2 Bolagets ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat

Revisionskontoret har granskat tertialrapporter och bokslut med inriktning på bolagets prognoser och resultat efter finansnetto. Av nedanstående tabell framgår bl. a kommunfullmäktiges och koncernstyrelsens krav på resultat enligt budget 2012 och bolagets prognoser över resultat.

Resultat efter finansnetto 2012, mnkr

Bolagets budget	Prognos T1	PrognosT2	Bokslut
0,0	0,0	0,0	0,8

Bokslut

Resultatet efter finansnetto uppgår till 0,8 mnkr. Förklaringen till resultatet är en återbetalning av premier från AFA Försäkring avseende 2007 och 2008.

Investeringar 2012, mnkr

KF:s budget	Bolagets budget	Prognos T1	PrognosT2	Bokslut
1,0	0,8	0,8	0,8	0,3

Bolagets investeringar uppgår till 0,3 mnkr, vilket är 0,5 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras av lägre inköp av inventarier än budgeterat.

Bolagets uppfyllelse av kommunfullmäktiges mål

Inom ramen för ILS, Stockholms stads system för ledning och uppföljning av verksamhet och ekonomi, har kommunfullmäktige fastställt tre inriktningsmål och 13 verksamhetsmål. Kopplat till verksamhetsmålen har även ett antal indikatorer fastställts. Genom indikatorerna mäts i vilken utsträckning stadens nämnder och bolag uppfyller kommunfullmäktiges mål. De indikatorer som bolagen omfattas av framgår av kommunfullmäktiges budget samt av den budget koncernstyrelsen har antagit för bolagssektorn. Respektive bolag ska ange årsmål för sina indikatorer. Rapportering av målen och måluppfyllelsen ska ske i planerings- och uppföljningsverktyget ILS-webb.

Revisionskontoret har granskat om bolaget styrelse har formulerat årsmål för respektive indikator, att målen följs upp på ett systematiskt sätt samt om måluppfyllelsen redovisas för styrelsen. Vidare har revisionskontoret bedömt om större avvikelser mot budget har analyserats och förklarats på ett tillfredsställande sätt.

Bolaget omfattas totalt av 38 indikatorer. Av dessa indikatorer har fullmäktige fastställt 19, Stockholms Stadshus AB 6 och bolagets egna indikatorer 13. Bolaget har fastställt årsmål för indikatorerna. För indikatorerna redovisas även måluppfyllelsegraden.

I bolagets årsredovisning framgår att 28 indikatorer uppfylls helt, 6 delvis och 4 uppfylls inte. De indikatorer som inte uppfylls är att andelen av totala investeringar som har bidragit med högt värde för Stockholmsregionen ska vara 40 %, antal gästnätter ska öka med 3,5 %, antal krisledningsövningar på ledningsnivå samt avvikelse investeringsbudget. De indikatorer som uppfylls delvis är företagets nöjdhet med information i staden, företagets nöjdhet med effektiviteten, näringslivets nöjdhet vid kontakter med staden som myndighet, nöjd-kund-index avseende evenemangslotsen, minst 200 000 framtida kongressnätter samt chefer och ledare ska ställa tydlig krav på sina medarbetare.

Sammantaget uppfyller bolaget i huvudsak de uppställda målen.



Revisionskontorets sammanfattande bedömning

Bolagets resultat överstiger ägarens resultatkrav. Budgetavvikelserna har förklarats på ett tillfredsställande sätt. Bolaget har fastställt årsmål för indikatorerna. Bolaget uppfyller i huvudsak de av fullmäktige beslutade målen.

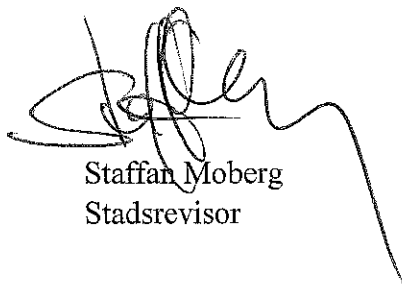
2.2.3 Uppföljning av ägardirektiv och uppdrag

Enligt kommunfullmäktiges och koncernstyrelsens budget för åren 2012-2014 har bolaget fått följande ägardirektiv.

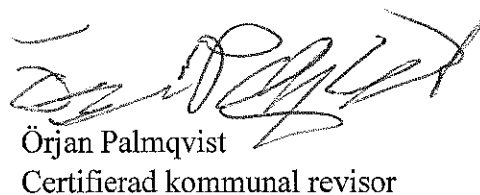
- utveckla och förbättra stadens kontakter med näringslivet
- förstärka lots- och servicefunktionen gentemot företag
- marknadsföra Stockholm ur ett näringslivsperspektiv
- främja utländska etableringar och investeringar i Stockholm
- utveckla besöksnäringen i Stockholm
- arbeta målinriktat för att internationella konferenser, event och mässor förläggs till Stockholm
- fortsätta arbetet med att minska administrativa och indirekta produktionskostnader
- evenemangsstrategi för Stockholms stad
- prioritera insatser för att öka antalet arbetsplatser i ytterstaden samt ta fram en arbetsplatsstrategi för söderort
- bygga verksamheten på en minskad andel egna personella resurser till förmån för mer konsultativa resurser i syfte att åstadkomma en ökad effektivisering av bolagets verksamhet
- ansvara för klimatpakten
- bolaget ska följa upp av kommunfullmäktige beslutade indikatorer

Revisionskontorets sammanfattande bedömning

Enligt revisionskontorets bedömning arbetar bolaget aktivt med de uppdrag och direktiv som har beslutats av fullmäktige och koncernstyrelsen.



Staffan Moberg
Stadsrevisor



Örjan Palmqvist
Certifierad kommunal revisor