

Inger Kjaerboe
08-508 29 270

Återrapportering från dotterbolagen avseende åtgärder med anledning av revisorernas synpunkter från löpande granskning

Förslag till beslut

Koncernstyrelsen föreslås besluta att

1. godkänna rapporteringen från dotterbolagen,
2. godkänna anmälan av revisionsrapporten Granskning av AB Stockholmsshems skydd mot korruption,
3. godkänna anmälan av revisionsrapporten Underhåll och investeringar vid två nämnder och två bolag.

Stockholm som ovan

Irene Lundquist Svenonius

Inger Johansson Kjaerboe

Ärendet

Vid koncernstyrelsens möte 2006-12-11 informerade revisorerna om de synpunkter som framkommit under granskningen av koncernbolagen avseende delårsrapport och den interna kontrollen år 2006. Det framkom att flera av revisorernas synpunkter återfanns i tidigare granskningsrapporter. Koncernstyrelsen beslutade om en återrapportering från dotterbolagen avseende vilka åtgärder som vidtagits med anledning av revisorernas rekommendationer. Dotterbolagens svar bifogas (*Bilaga 1*). Koncernledningen konstaterar att dotterbolagen har arbetat aktivt med utestående rekommendationer. För de punkter som är kvar att åtgärda har bolagen i de flesta fall tagit fram en tidsplan när korrigerings kommer att ske.

Moderbolaget har vidtagit de åtgärder som revisorerna påtalat.

Svenska Bostäder har rekommendationer kvar att åtgärda. Bolaget planerar därför att under året se över ramverk för informationssäkerhet och avstämningsrutiner vid månadsbokslut. En IT-katastrofplan kommer att tas fram under år 2007. Förstärkta rutiner kommer att genomföras för riskhantering, behörighetskontroller och vid byte av programvaror för IT-system.

Familjebostäder: De synpunkter revisorerna framfört år 2005 och 2006 har till största delen åtgärdats. För vissa rekommendationer har åtgärder vidtagits som kräver förändringar i stödsystem och dessa har ännu inte hunnit implementeras fullt ut.

Stockholmshem har åtgärdat flertalet rekommendationer. Resterande punkter kommer att genomföras och under året kommer bolaget bl. a. att eliminera brister i nuvarande lönesystem genom att ett nytt system installeras. Momshanteringen kommer att åtgärdas under våren år 2007.

Bostadsförmedlingen har vidtagit föreslagna åtgärder i samtliga fall för år 2005 och år 2006 helt eller delvis. Bostadsförmedlingen är av den uppfattningen att påpekandet avseende faktureringen har åtgärdats i sin helhet eftersom föreslagen rutin redan tillämpas och dessutom kompletterats med en ytterligare rutin.

Micasa Fastigheter har ett antal rekommendationer som inte är åtgärdade. Bolaget har arbetat med samtliga utestående punkter från 2005 och 2006 års granskning. Micasa Fastigheter har varit och är fortfarande i ett uppbyggnadsskede.

För **SISAB** kvarstår några rekommendationer. SISAB påpekar att rutinerna för projektstyrningsprocessen kommer att skärpas ytterligare i syfte att fånga upp samtliga väsentliga avvikelser. Bolaget anser emellertid att processen för intäktskontroll är tillräcklig speciellt med tanke på att majoriteten av förvaltningsobjekt hyrs av kommunen. Bolaget kommer i samband med versionsbyte av ekonomisystemet att se över hanteringen av behörigheter.

Centrumkompaniet har endast delvis åtgärdat föreslagna rekommendationer. Centrumkompaniet anser att revisorernas påpekanden avseende avvikelserna inom projekthanteringen inte stämmer för projektet Skärholmen och för övriga projekt har dessutom rutiner och stöd etablerats för uppföljning. Övriga rekommendationer har bolaget valt att avvakta med till följd av försäljningen.

Stockholms Hamn har vidtagit föreslagna åtgärder helt eller delvis. Kvarstående punkt avseende rutinbeskrivning för hantering av hamnavgifter kommer att säkerställas under år 2007.

Stockholm Vatten: Ett antal rekommendationer har genomförts men fortfarande kvarstår synpunkter från tidigare år. Bolaget bytte ekonomisystem vid årsskiftet och har för avsikt att byta lönesystem under året. Flertalet utestående rekommendationer kommer att åtgärdas i bolagets nya affärssystem under året.

Stokab har vidtagit åtgärder avseende tidigare rekommendationer bl.a. har brister i lönerutiner åtgärdats och ny rutin för attestering av månadsbokslut är upprättad.

Revisionsrapporten för **Stockholm Parkering** innehöll inga förslag till åtgärder som behövde genomföras för år 2006 och samtliga punkter från 2005 har åtgärdats.

Stockholms Stadsteater har flera rekommendationer som endast är delvis åtgärdade. Merparten av dessa punkter är relaterade till teaterns administrativa IT-system och kommer successivt att genomföras under år 2007.

Globenarenorna har rekommendationer som åtgärdats. Bolaget går för närvarande igenom och kvalitetssäkrar de administrativa rutinerna för att säkerställa att inga eftersläpningar sker av bl.a. inbetalningar av skatter och avgifter.

Stockholm Business Region har inga kvarstående synpunkter.

S:t Erik Markutveckling har inga kvarstående synpunkter.

Anmälan av lekmanarevisorernas revisionsrapporter

Lekmanarevisorerna har överlämnat två rapporter för kännedom till koncernstyrelsen. I rapporten angående granskning av Stockholms shems skydd mot korruption har granskningens syfte varit att bedöma bolagets skydd mot mutor eller andra liknande oegentligheter. Av rapporten framgår bl.a. att bolaget generellt har en god intern kontroll, men att skyddet specifikt avseende risk för mutor, bestickning och annan otillbörlig påverkan kan förbättras i ett antal avseenden.

I den andra rapporten behandlas underhåll och investeringar vid två nämnder och två bolag. Revisionskontoret har genomfört en granskning av Stockholms hamn AB och Micasa fastigheter i Stockholm AB. Granskningen har analyserat om det finns eftersatt underhåll och om det bedrivs en effektiv planering för underhåll. Dessutom har det ingått i granskningen att översiktligt granska hur stadens nya regler avseende investeringar efterlevs hos bolagen. Av rapporten framgår bl.a. att det finns eftersatt underhåll i Micasa fastigheter. Dessutom saknar såväl Stockholms Hamn som Micasa fastigheter en underhållsstrategi som grund för beslut om underhållsnivåer och prioriteringar inom ramen för tillgängliga resurser. Genomförd granskning visar att det nya regelverket för investeringar i allt väsentligt följs.

Bilagor

1. Koncernbolagens kommentarer
2. Revisionsrapporten Granskning av AB Stockholms shems skydd mot korruption
3. Revisionsrapporten Underhåll och investeringar vid två nämnder och två bolag