

Handläggare: Mattias Rindberg

Tel: 08-508 285 90

E-post: mattias.rindberg@stockholm.se

Revisionskontorets granskningspromemoria 2014 samt Ernst & Youngs rapport över revisionen av årsbokslut 2014

Stockholm Business Regions förslag till beslut

Styrelsen för Stockholm Business Region beslutar följande.

1. Godkänna revisionskontorets granskningspromemoria samt SBRs förslag till åtgärd avseende revisionskontorets rekommendation.
2. Godkänna Ernst & Youngs rapport över revision av årsbokslutet 2014.

Olle Zetterberg

Lena Häggdahl



Ärendet

Stadsrevisionens granskningspromemoria 2014 (bilaga 1).

Stockholms stads revisionskontor har under 2014 genomfört en sedvanlig och planerad granskning av koncernen Stockholm Business Regions (SBRs) verksamhet enligt kommunfullmäktiges uppdrag. Granskningen omfattar två delområden; en så kallad fördjupad granskning och en grundläggande granskning.

I den fördjupade granskningen har revisionskontoret särskilt granskat anställdas bisyssla (med bisyssla avses varje anställning, uppdrag eller annan verksamhet som en anställd har vid sidan om sin huvudanställning) samt hur SBR hanterar evenemangsansökningar enligt stadens evenemangsstrategi samt om det förekommer någon utvärdering av utfallet mot kriterierna.

I den grundläggande granskningen har revisionskontoret granskat hur SBR arbetar med internkontroll, ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat samt uppfyllelse av kommunfullmäktiges mål.

Revisionskontorets redogörelse för granskningsresultatet i korthet:

Granskning av anställdas bisyssla.

Revisionskontorets kontroll mot registerutdraget från Bolagsverket visade att betydligt fler anställda var registrerade hos Bolagsverket jämfört med de underlag de anställda har lämnat till bolaget. Enligt registerutdraget har 19 personer som är anställda vid bolaget en eller flera bisysslor. Av dessa har 9 personer inte anmält bisyssla till arbetsgivaren och 5 personer har inte fyllt i bisyssloblanketten.

Enligt revisionskontorets bedömning är den interna kontrollen i rutinen inte helt tillräcklig och behöver förbättras.

Granskning av hantering av evenemangsansökningar samt utvärdering av utfallet mot kriterierna.

Revisionskontoret kan konstatera att bolaget har rutiner för evenemangsstöd och gör bedömningen att bolagets hantering av evenemangsstöd är tillfredsställande.

Granskning av arbetet med internkontroll.

Revisionskontoret bedömning är att bolaget arbetar systematiskt med uppföljning av den interna kontrollen.

Granskning av ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat.

Bolagets resultat överstiger ägarnas resultatkrav. Budgetavvikelserna har förklarats på ett tillfredsställande sett. Bolaget har fastställt årsmål för indikatorerna. Bolaget uppfyller i huvudsak de uppställda målen helt eller delvis.

Granskning av bolagets arbete med ägardirektiv och mål.

Revisionskontorets bedömning är att bolaget bedriver ett aktivt arbete med att genomföra kommunfullmäktiges och koncernstyrelsens mål och ägardirektiv.

Ernst & Youngs rapport över revision av årsbokslutet 2014 (bilaga 2).

Ernst & Young har utfört granskning på årsbokslutet för moderbolaget SBR samt dotterbolagen Stockholm Visitors Board och Stockholm Business Region Development och har i sin rapport inga anmärkningar eller rekommendationer.

Bolagets analys och bedömning

Revisionskontorets granskning av anställdas bisyssla visade vid kontroll mot registerutdraget från Bolagsverket att betydligt fler anställda var registrerade hos Bolagsverket jämfört med de underlag de anställda har lämnat till bolaget.

Mot bakgrund av revisionskontorets bedömning att den interna kontrollen i rutinen inte helt tillräcklig och behöver förbättras föreslår SBR följande justeringar:

Blanketten, där anställda lämnar uppgift om eventuella bisysslor, förtydligas med bland annat information om vad som avses med bisyssla, att bisyssla även omfattar anställdas uppdrag i nära anhörigs bolag m.m. Vidare föreslås att informationen till anställda avseende eventuell bisyssla förtydligas på intranätet.

I likhet med tidigare ombeds nyanställda, i samband med introduktionen, redovisa eventuell bisyssla och lämna de uppgifter, som arbetsgivaren behöver för att bedöma bisysslan.

Vartannat år ombeds samtliga anställda göra en förnyad redovisning av eventuell bisyssla. Därutöver är det varje anställds ansvar, som avser åta sig en bisyssla, att redovisa detta. VD fattar därefter beslut om anställds eventuella bisysslor är förenliga med huvudanställningen.

Bilagor

1. Stadsrevisionens granskningspromemoria 2014.
2. Ernst & Youngs rapport över revision av årsbokslutet 2014.