

Handläggare:
Inger Kjaerboe 08-508 29 270
Peter Kvarnhem 08-508 29 390

Till
Koncernstyrelsen

Årsbokslut 2016 och årsredovisning för koncernen Stockholms Stadshus AB

Koncernledningens förslag till beslut

Koncernstyrelsen beslutar följande.

1. Årsbokslut 2016 för koncernen Stockholms Stadshus AB godkänns.
2. Årsredovisningen föreläggs Stockholms Stadshus AB:s årsstämma.
3. Av disponibla fria medel i moderbolaget på 23 821 046 102 kronor - delas 1 200 000 000 kronor ut till aktieägaren Stockholms stad och övriga fria medel balanseras i ny räkning.
4. Utställda kapitaltäckningsgarantier för S:t Erik Markutveckling AB, Stockholms Stadsteater AB och Stockholm Globe Arena Fastigheter AB i Stockholm AB återkallas.
5. Koncernledningen får i uppdrag att utfärda nya kapitaltäckningsgarantier för S:t Erik Markutveckling AB, Stockholms Stadsteater AB, Stockholm Globe Arena Fastigheter AB och Skolfastigheter i Stockholm AB.
6. Koncernledningen får i uppdrag att utfärda kapitaltäckningsgaranti för S:t Erik Försäkrings AB enligt finansinspektionens krav.
7. Utökning av limiter för Micasa Fastigheter i Stockholm AB till 7 200 mnkr under år 2017 tillstyrks. Utökning av limiter för Stockholm Stads Parkering AB till 1 000 mnkr under år 2017 tillstyrks.
8. Stämmoombudet för dotterbolagens årsstämmor och extra bolagsstämmor får i uppdrag att välja revisionsbyrå/auktoriserad revisor för räkenskapsåren 2017-2020 i enlighet med bilaga, samt eventuella framtida justeringar gällande personalförändringar.
9. Anmälan av förelagda revisionsrapporter godkänns.
10. Berörda bolag inom koncernen Stockholms Stadshus AB får i uppdrag att följa upp och åtgärda de iakttagelser som revisorerna noterat.
11. Besluten i ärendet justeras omedelbart.

Ingela Lindh
VD

Ärendet

I detta ärende redovisas årsredovisning år 2016 för koncernen Stockholms Stadshus AB och för moderbolaget (bilaga 1). Bolagens avvikelser mot budget 2016 redovisas i bilaga 2 och 3. De auktoriserade revisorerna och stadsrevisionen har lämnat sina granskningsrapporter (bilaga 5 a-b). I bilaga 7 redovisas de externa revisorerna. Stadsrevisionens rapport sammanfattas under avsnittet Revisionsrapporter, nedan.

Revisionsrapporter Stadsrevisionen/Revisionskontoret

Stadsrevisionens granskning inom koncernen har under år 2016 bland annat omfattat skyddade personuppgifter samt intern ekonomistyrning i investeringsprojekt, kommunfullmäktiges mål om insamling av matavfall, klagomålshantering och styrning av extern arenaoperatör. Nedan redovisas kortfattat revisionskontorets iakttagelser och rekommendationer

Skyddade personuppgifter

Granskningen syfte har varit att bedöma om bolagen har en säker hantering av skyddade personuppgifter. AB Stockholmshem, AB Familjebostäder, AB Svenska Bostäder, Stockholms Stads Parkerings AB samt Stockholm Vatten och Avfall AB har ingått i denna granskning. Revisionskontorets bedömning är att bolagen hanterar skyddade personuppgifter på ett säkert sätt. Bedömningen baseras på att det är ett begränsat antal handläggare som har tillgång till skyddade personuppgifter. Vidare har bolagens verksamhetssystem sådan funktionalitet att risken för att skyddade personuppgifter lämnas ut av misstag är låg.

Ekonomistyrning i investeringsprojekt

Stadsrevisionen har granskat om Stockholms Hamn, SISAB och Micasa Fastigheter följer stadens regler för projektstyrning av investeringsprojekt och de tillämpningsanvisningar som Stockholms Stadshus AB utfärdat. Revisionskontorets samlade bedömning är att Stockholms Hamn och SISAB har en väl fungerande ekonomistyrning i granskade investeringsprojekt. Granskningen visar att Micasa Fastigheter behöver förbättra rutiner och verksamhetssystem för att säkerställa en tillräcklig ekonomistyrning, redovisning och ekonomisk uppföljning i genomförandefasen av investeringsprojekt. Bolaget rekommenderas därför att införa ett projektsystem som stödjer den ekonomiska planeringen och uppföljningen. Revisionskontoret konstaterar därutöver att rapportering till granskade bolags styrelser samt till koncernstyrelsen sker i tillräcklig omfattning.

Stadens investeringar

Stadsrevisionen har granskat om stadens styrning av investeringsplaneringen är tillräcklig och hur investeringsvolymen påverkar stadens finansiella ställning på kort och lång sikt. Revisionskontorets bedömning är att staden har kontroll över investeringsplaneringen på kort sikt för att säkra stadens finansiella ställning, men att planeringen på lång sikt kan utvecklas. Revisionskontoret konstaterar i rapporten att stadsledningskontoret och Stockholm Stadshus AB har ett fungerande samarbete i investeringsprocessen.

Bolagens arbete med intern kontroll samt ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat

Stadsrevisionen har under året granskat dotterbolagens arbete med intern kontroll, tertiärrapporter med inriktning på prognoser över resultat efter finansnetto samt investeringar. Uppföljning har skett av hur bolagen arbetar med ett urval av ägardirektiven. Vad gäller de bolagsspecifika ägardirektiven är stadsrevisionens sammanfattande bedömning att bolagen aktivt arbetar med att genomföra och uppfylla ägardirektiven.

Koncernledningens kommentar till stadsrevisionens/revisionskontorets granskningar

Koncernledningen konstaterar att stadsrevisionens granskning i huvudsak är positiv och konstruktiv. Bolagen bör följa upp och arbeta in de rekommendationer och synpunkter som stadsrevisionen tagit upp. Vad gäller prognossäkerheten för investeringsutfallet föreligger avsevärda svårigheter för bolagen att förutse tidplaner för planeringsprocesser och eventuella överklaganden. Det bör dock vara möjligt för de bolag med omfattande investeringar att minska osäkerhetsfaktorerna mellan tertialrapport 2 och utfall per den 31 december. En dialog pågår mellan koncernledningen och berörda bolag om detta.

IT-revision genomförd av EY

De auktoriserade revisorerna EY har genomfört en kompletterande granskning. Granskningen omfattar IT intern kontroll och informationssäkerhet inom utvalda områden. I årets granskning har fokus varit att kartlägga risker inom relevanta IT-processer som implementerats kring bolagskoncernens nya ekonomisystem Agresso Därutöver har uppföljning gjorts av tidigare IT-granskning från år 2015.

Granskningen av processer kring Agresso har resulterat i en sammanställning av de risker som iakttagits och en analys över hur väl dessa risker är hanterade. Vissa områden som kräver förbättringsåtgärder har noterats och EY lämnar även rekommendationer på hur riskerna kan bemötas. En del av synpunkterna har redan åtgärdats och är hänförliga till att ekonomisystemet fortfarande är under implementering. Först under år 2017 kommer samtliga dotterbolag att ha implementerat Agresso.

Den uppföljning som EY genomfört av tidigare IT- granskning visar att samtliga berörda bolag åtgärdat utestående synpunkter.

Samordning av samlingskartan

Stockholms stad har sedan 1940-talet ett samarbete med alla ledningsägare, som önskar förlägga ledningar i stadens mark, via markavtal som staden tecknat. Från 1970-talet har Stockholm Vatten haft ansvaret för denna samlade ledningsinformation kallad Samlingskartan. Med den utbyggnadstakt som staden upplevt de senaste decennierna har Samlingskartan, med sin samlade bild av var det finns ledningar, haft väsentlig betydelse.

För att ytterligare kunna utveckla Samlingskartan har Stockholm Stadshus AB låtit genomföra en genomlysning av stadens system för ledningsinformation och tjänster för att komma med förslag till hur detta kan organiseras och effektiviseras. Resultatet av genomlysningen innebär bl.a. att Samlingskartan föreslås placeras hos trafiknämnden.

Genom att överföra Samlingskartan till trafiknämnden, som hanterar övriga frågor gällande grävning och tillstånd samt upprättar markavtal, skapas förutsättningar för en framtida utveckling av såväl tjänster som rutiner och arbetssätt. Överföringen av Samlingskartan sker som en verksamhetsövergång och följer det regelverk som gäller i sådana fall. Verksamheten är idag självfinansierad och täcker sina kostnader genom försäljning av kartor och tjänster.

Kommunfullmäktiges inriktningsmål år 2016

Uppföljning av bolagens måluppfyllelse av kommunfullmäktiges fyra inriktningsmål, ett Stockholm som håller samman, ett klimatsmart Stockholm, ett ekonomiskt hållbart Stockholm och ett demokratiskt hållbart Stockholm för år 2016 redovisas sammanfattningsvis i Stockholms Stadshus AB:s årsredovisning. Bolagen redovisar att de sammantaget uppfyller stadens inriktningsmål utifrån de indikatorer och uppföljningsparametrar som finns angivna. Fullständiga rapporter finns i det webbaserade verktyget ILS-webb, vilka kan nå via

Stockholms Stadshus AB:s hemsida (www.stadshusab.se). För inloggningsuppgifter, vänligen besök hemsidan eller kontakta koncernledningen.

Kapitaltäckningsgarantier

Kapitaltäckningsgarantier bör vara tidsbegränsade och vid behov förnyas årligen.

För följande bolag finns utställda kapitaltäckningsgarantier:

- Stockholm Globe Arena Fastigheter AB
- Stockholms Stadsteater AB
- S:t Erik Markutveckling AB

Koncernledningen föreslår att dessa bolag får en förnyad kapitaltäckningsgaranti, som ska gälla fram till och med Stockholms Stadshus AB:s årsstämma år 2018. Koncernledningen föreslår också att SISAB erhåller kapitaltäckningsgaranti, till följd av bolagets höga investeringsvolym i förhållande till det egna kapitalet. Koncernledningen bör mot denna bakgrund få i uppdrag att utfärda nya garantier för ovan nämnda bolag.

Kapitaltäckningsgaranti för S:t Erik Försäkring

Det för EU gemensamma regelverket för försäkringsbolag, Solvens II, gäller från januari 2016. Regelverket är omfattande och reglerar hur försäkringsbolagen, däribland S:t Erik Försäkring, ska bedriva sin interna styrning och kontroll, utökade krav på rapportering samt nya krav på kapitaltäckning. Finansinspektionen kräver en hög marginal mellan bolagets kapitalbas och de gränser som inte får eller bör underskridas och därför krävs en kapitaltäckningsgaranti.

En kapitaltäckningsgaranti till S:t Erik Försäkring utfärdades i samband med bokslut 2015. Denna garanti föreslås nu förnyas, för att även fortsättningsvis omfatta de fyra kommande åren. Garantin kommer, i likhet med övriga förslag till utställda kapitaltäckningsgarantier för berörda bolag, att prövas i samband med beslut om koncernens årsbokslut.

Limiter

Micasa Fastigheters limit i stadens koncernkontosystem uppgår till 6 500 mnkr. Bolagets investeringsvolym och behov av rörelsekapital har medfört att bolaget kan komma att överskrida limitnivån under året. För att inte riskera bolagets betalningsförmåga har Micasa Fastigheter föreslagit en höjning av limitnivån till 7 200 mnkr. Även Stockholm Parkering begär en utökad limit, från 800 mnkr till 1 000 mnkr i syfte att säkerställa behovet av rörelsekapital. Koncernledningen föreslår att koncernstyrelsen tillstyrker föreslagna limithöjningar.

Styrelsens yttrande enligt 18 kap 4 § aktiebolagslagen

Enligt aktiebolagslagen ska styrelsen utfärda ett separat yttrande över utdelningen som föreslås till bolagsstämman. Förslag till sådant yttrande framgår av bilaga 6.

Val av revisorer

Revisorskollegiet har kommunfullmäktiges uppdrag att svara för upphandling av revision för Stockholms Stadshus AB med tillhörande dotterbolag och dotterdotterbolag.

Revisionsuppdraget omfattar att utföra den lagstadgade revisionen för räkenskapsåren 2017-2020. Revisorskollegiet fattade den 6 december 2016 beslut om att föreslå auktoriserade revisorer för samtliga bolag. Efter att tilldelningsbeslutet fattades har den revisionsbyrå som

fick uppdraget för försäkringsbolagen anmält att byrån inte kan åta sig uppdraget, på grund av oberoendet inte kan säkras. Revisorskollegiet har därför beslutat den 6 februari 2017 att upphäva tilldelningsbeslutet för försäkringsbolagen och att en ny upphandling ska genomföras. För övriga bolag gäller det beslut som fattades den 6 december 2016, där Ernst & Young AB tilldelas uppdraget. Vid respektive bolags årsstämma beslutas formellt om val av revisorer, i enlighet med bolagsordningarna. Koncernledningen föreslår att stämmoombudet för dotterbolagens årsstämmor får i uppdrag att välja revisionsbyrå/auktoriserad revisor i enlighet med bilaga 7. Ernst & Young kan dock komma att behöva förändra bemanningen inom revisionsuppdraget under räkenskapsåren 2017-2020 på grund av bl.a. personalförändringar, vilket formellt hanteras på respektive bolags årsstämma eller extra bolagsstämma.

Bilagor

1. Årsredovisning 2016
2. Resultat efter finansnetto för koncernen år 2016
3. Bruttoinvesteringar bokslut 2016
4. Stora projekt och investeringar
 - a). kommentarer
 - b). sammanställning
5. Revisorernas granskningsrapporter år 2016
 - a). Stadsrevisorernas granskningsrapport
 - b). Auktoriserade revisorernas (EY) rapport
6. Styrelsens yttrande enligt 18 kap 4 § aktiebolagslagen
7. Revisionsbyrå/auktoriserad revisor för åren 2017-2020
8. Redovisning av IT-revision, granskning av Agresso