

Tjänsteutlåtande

Datum:
15 februari 2010

Handläggare:
Lena Häggdahl

Diariernr:
SBR 12-22/2010

Telefon:
08-508 28095

Till
Styrelsen för Stockholm Business
Region

**Revisionskontorets granskningspromemoria 2009 samt
Ernst & Youngs rapport över revision av årsbokslut**

Förslag till beslut

Styrelsen för Stockholm Business Region föreslås besluta

- att godkänna Stockholms Business Regions svar på Revisionskontorets bedömningar och rekommendationer i granskningspromemorian
- att överlämna Ernst & Youngs rapport över revisionen av årsbokslutet 2009 för kännedom

Olle Zetterberg

Bilagor:

- 1: Stadsrevisionens Granskningspromemoria 2009
- 2: Ernst & Youngs rapport över revision av årsbokslut 2009

Ärendet

Stadsrevisionen har under 2009 genomfört sedvanlig och planerad granskning av koncernen Stockholm Business Region som omfattar tre delområden: en så kallad särskild granskning, en basgranskning och en uppföljning av föregående års granskning.

Den särskilda granskningen har omfattat bolagens tillämpning av ILS, riskhantering samt SVB:s rutiner för uppföljning av projekt med finansiering från externa parter. I basgranskningen har granskningen omfattat koncernens arbete med internkontroll, bolagets ekonomiska prognoser samt uppföljning av ägardirektiven. Därutöver har en uppföljning gjorts för föregående års bedömning och rekommendationer.

Lekmannarevisorn har i sin granskningspromemoria önskat att ledningen skriftligen svarar på de bedömningar och rekommendationer som lämnats i skrivelsen. Under 2009 har revisionskontoret lämnat en rekommendation som avser SVB:s rutiner för uppföljning av projekt med finansiering från externa partners. Granskning av de övriga områdena har revisionskontoret funnit tillfredsställande och utan övriga rekommendationer.

Ernst & Young har utfört en granskning på årsbokslutet för moderbolaget Stockholms Business Region samt dotterbolagen Stockholm Visitors Board och Stockholm Business Region Development, och har i sin rapport över revisionen inga anmärkningar eller kvarstående rekommendationer sedan tidigare.

SVB:s rutiner för uppföljning av projekt med finansiering från externa partners

Revisorernas iakttagelser

Revisionskontoret har granskat diarieförda överenskommelser för de fleråriga projekten Event och Cruise Network samt stickprovsvis för Möten och Kongresser. Granskningen har visat att i fyra fall saknades påtecknade överenskommelser. En uppföljning mot faktureringen har dock visat att berörda partners har blivit rätt fakturerade under projektperioden (2007-2009). I granskningen har också noterats att när avvikelser görs från träffad överenskommelse t ex p g a att samarbetet avbryts eller när avgiften av olika skäl rabatteras görs ingen notering om detta på originalöverenskommelsen.

Revisionskontoret har också verifierat rutinen för de korta projekten, dvs där inga överenskommelser upprättas, utan beställningen resulterar i en orderbekräftelse i Alladin som sedan via fil förs över till ekonomisystemet för fakturering. Rabatter kan ges till stora kunder. Ibland är det inte tydligt angivet i kommentarfältet att överenskommelse om rabatt har träffats och vem som beslutat.

Revisionskontorets bedömning och kommentarer

Revisionskontorets bedömning är att bolaget har tillfredställande rutiner för uppföljning och kontroll av sina projekt med externa partners.

Mot bakgrund av de iakttagelser som revisionskontoret gjort beträffande uppföljningen av överenskommelserna rekommenderar revisionskontoret att en skriftlig rutin tas fram för bevakning av att påskrivna överenskommelser kommer in till bolaget. Vidare bör beslutade avvikelser från överenskommelsen under projektperioden signeras av vd på originalöverenskommelsen. För övriga orders/beställningar i Alladin bör det noteras vilka eventuella rabatter som beslutats och av vem.

Stockholm Business Region synpunkter på revisionskontorets lämnade bedömning och kommentarer

Stockholm Business Region tar till sig revisionskontorets rekommendationer avseende rutiner för uppföljning av projekt med finansiering från externa parter. Under 2010 kommer två rutiner att tas fram omfattandes av "Hantering av 3 årsavtal/flerårsavtal" och "Hantering av rabatter" vilket kommer att svara mot revisionskontorets rekommendationer. Dessa rutinbeskrivningar kommer verka för att systematisera processen från order till avtal och stärka rutinen kring bevakning av påskrivna och inlagda överenskommelser/orders i Alladin.

SLUT