

Handläggare
Peter Kvarnhem, 0850829768 390

Till
Koncernstyrelsen

Årsbokslut 2017 och årsredovisning för koncernen Stockholms Stadshus AB

Koncernledningens förslag till beslut

Koncernstyrelsen beslutar följande.

1. Årsbokslut 2017 för koncernen Stockholms Stadshus AB godkänns.
2. Årsredovisningen föreläggs Stockholms Stadshus AB:s årsstämma.
3. Av disponibla fria medel i moderbolaget på 23 235 730 395 kronor - delas 1 700 000 000 kronor ut till aktieägaren Stockholms stad. Övriga fria medel balanseras i ny räkning.
4. Utställda kapitaltäckningsgarantier för S:t Erik Markutveckling AB, Stockholms Stadsteater AB, Stockholm Globe Arena Fastigheter AB i Stockholm AB och Skolfastigheter 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. Anmälan av förelagda revisionsrapporter godkänns.
7. Berörda bolag inom koncernen Stockholms Stadshus AB får i uppdrag att följa upp och åtgärda de iakttagelser som revisorerna noterat.
8. Besluten i ärendet justeras omedelbart.

Ärendet

I detta ärende redovisas årsredovisning år 2017 för koncernen Stockholms Stadshus AB och för moderbolaget (bilaga 1). Bolagens avvikelser mot budget 2017 redovisas i bilaga 2 och 3. De auktoriserade revisorerna och stadsrevisionen har lämnat sina granskningsrapporter (bilaga 5 a-b). Stadsrevisionens rapport sammanfattas under avsnittet Revisionsrapporter, nedan.

Revisionsrapporter Stadsrevisionen/Revisionskontoret

Stadsrevisionens granskning inom koncernen har under år 2017 bland annat omfattat:

- Direktupphandling,
- Systematiskt brandskydd,
- Miljöprogrammet och hållbar energianvändning,
- Trygghet och delaktighet,
- Chefsavtal,
- Bolagens arbete med intern kontroll mm.

Nedan redovisas kortfattat revisionskontorets iakttagelser och rekommendationer.

Direktupphandling

Revisionskontoret har genomfört en granskning av om bolagen har en tillräcklig intern kontroll som säkerställer att LOU och stadens riktlinjer för direktupphandling följs. Alla dotterbolag har ingått i granskningen. Revisionskontorets sammanfattande bedömning är, när det gäller åtta av bolagen, att dessa inte har en helt tillräcklig intern kontroll för att säkerställa att LOU/LUF och riktlinjerna för direktupphandling efterlevs. Bristerna avser bl.a. dokumentation.

Systematiskt brandskydd

En granskning har genomförts för att bedöma om AB Svenska Bostäder, AB Stockholmshem, AB Familjebostäder, Stockholm Parkering AB samt Stockholm Globe Arena Fastigheter AB bedriver ett systematiskt brandskyddsarbete i enlighet med gällande lagstiftning och riktlinje för Stockholms stads brandskyddsarbete. Revisionskontoret bedömer att bolagen bedriver ett i huvudsak systematiskt brandskyddsarbete i enlighet med gällande lagstiftning och riktlinje för Stockholms stads brandskyddsarbete. AB Svenska Bostäder bör dock överväga att genomföra förnyad analys av brandrisker.

Miljöprogrammet och hållbar energianvändning

Granskningen har genomförts i syfte att bedöma om staden har en tillräcklig styrning och uppföljning av miljöprogrammets övergripande mål "Hållbar energianvändning". Förutom några av stadens förvaltningar har Stockholms Stadshus AB, Stockholmshem samt SISAB ingått i granskningen. Revisionskontoret lämnar inga rekommendationer till bolagen med anledning av granskningen.

Trygghet och delaktighet

Stadsrevisionen har granskat stadens genomförande av aktiviteter för trygghetsskapande åtgärder i närmiljön och för medborgarnas delaktighet i den lokala samhällsutvecklingen. Förutom ett antal nämnder har AB Svenska Bostäder ingått i granskningen. Den sammanfattande bedömningen är att det i huvudsak finns en tydlig ansvarsfördelning för insatser för trygghetsskapande åtgärder och medborgarnas delaktighet. Staden har, bl.a. genom de lokala utvecklingsprogrammen, tagit ett större helhetsgrepp över arbetet. Det konstateras också att aktiviteter för trygghetsskapande åtgärder genomförs i närmiljön. För att säkerställa att det arbete som pågår ger avsedda effekter anser revisorerna att de samlade insatserna inom ramen för stadsdelsnämndernas lokala utvecklingsarbete bör analyseras och utvärderas, utöver ordinarie uppföljning.

Chefsavtal

Revisionskontoret har genomfört en granskning för att bedöma om det finns en beslutad grundstruktur för chefsavtal för förvaltningschefer och VD i bolagen och att den tillämpas. Revisionskontoret anser också att anställningsvillkoren för förvaltningschef och VD är av strategisk vikt. Enligt revisionskontorets bedömning finns en grundstruktur för tillämpning av chefsavtal.

Bolagens arbete med intern kontroll samt ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat

Stadsrevisionen har under året granskat dotterbolagens arbete med intern kontroll, tertialrapporter 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 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 beakta och i förekommande fall följa upp och arbeta in de rekommendationer och synpunkter som stadsrevisionen tagit upp.

Kommunfullmäktiges inriktningsmål år 2017

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 2017 redovisas sammanfattningsvis i Stockholms Stadshus AB:s årsredovisning. Bolagen redovisar att de sammantaget uppfyller stadens inriktningsmål utifrån de indikatorer och uppföljningsparametrar som finns angivna.

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
- Skolfastigheter i Stockholm AB

Koncernledningen föreslår att dessa bolag får en förnyad kapitaltäckningsgaranti, som ska gälla fram till och med Stockholms Stadshus AB:s årsstämma år 2019.

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 2016, att gälla för de fyra kommande åren. Garantin prövas, i likhet med övriga förslag till utställda kapitaltäckningsgarantier för berörda bolag, att prövas i samband med beslut om koncernens årsbokslut.

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.

Bilagor

1. Årsredovisning 2017
2. Resultat efter finansnetto för koncernen år 2017
3. Bruttoinvesteringar bokslut 2017
4. Sammanställning Stora projekt och investeringar
5. Revisorernas granskningsrapporter år 2017
 - a). Stadsrevisorernas granskningsrapport
 - b). Auktoriserade revisorernas (EY) rapport
6. Styrelsens yttrande enligt 18 kap 4 § aktiebolagslagen

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Ingela Lindh (Huvudansvarig)	2018-03-04