

**Handläggare**

Lars Ericsson  
Telefon:

Mattias Holmberg  
Telefon: 08-7858881

**Till**

Bostadsförmedlingen i Stockholm AB  
2024-03-14

## **Anmälan av externa och interna revisorers granskningsrapporter avseende 2023**

### **Förslag till beslut**

Styrelsen beslutar att lägga ärendet till handlingarna.

Christer Edfeldt  
VD

### **Ärendet**

I detta tjänsteutlåtande redovisas en kort sammanfattning av externa och interna revisorers granskningsrapporter gällande bolagets ekonomi och verksamhet under 2023. Dessa omfattar dels en revision av bolagets årsredovisning som har gjorts av bolagets auktoriserade externa revisor, dels årsrapporten från stadens revisionskontor.

#### *Extern revision*

Den externa revisionen har, i enlighet med revisionsplanen och Stockholms stadshus AB:s koncerninstruktion, omfattat granskningar och genomgångar av bolagets årsredovisning 2023.

I revisionen har det inte noterats några väsentliga avvikelser. Processer för arbetet med årsbokslutet bedöms fungera tillfredsställande. Analyser av bolagets resultat- respektive

balansräkning samt granskning av särskilda redovisnings- och revisionsfrågor såsom exempelvis tvister har inte föranlett några anmärkningar. Det finns inte heller några anmärkningar vad gäller bolagets bedömningar gällande ekonomi och redovisning (bedömningsposter).

### *Intern revision*

Den interna revisionen har prövat om verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om den interna styrningen och kontrollen varit tillräcklig.

Revisionskontorets samlade bedömning är att bolagets ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat i allt väsentligt är tillfredsställande.

Kontoret konstaterar att bolagets verksamhetsmässiga resultat avrapporteras i förhållande till fastställda mål och menar att redovisningen ger rimliga förutsättningar för att bedöma måluppfyllelse. Vidare noteras att bolagets ekonomiska resultat före bokslutsdispositioner (3,2 mnkr) är högre än kommunfullmäktiges resultatkrav (0 kr) samt att skälet till avvikelsen framgår av årsbokslutet.

Kontoret bedömer också att bolagets styrning, uppföljning och kontroll i huvudsak har varit tillräcklig. Det finns riktlinjer och rutiner för att säkerställa att verksamhetens mål uppfylls och att föreskrifter följs. Vidare anges att arbetet med den interna kontrollen är en integrerad del i styrning och uppföljning. Här framhålls att bolaget har en organisation med tydlig fördelning av ansvar och befogenheter för att stödja verksamheten och förhindra att fel uppstår.

Därutöver bedöms också att bolaget i huvudsak har en tillfredsställande uppföljningsstruktur. Rapporteringen ger en aktuell, rättvisande och tillförlitlig information om verksamhet och ekonomi.

I övrigt anges att bolagets dataskyddsarbete pågår löpande, exempelvis vad gäller informationsklassningar och konsekvensbedömningar för personuppgiftsbehandlingar. Åtgärder gällande arbetet med efterlevnad av dataskyddsförordningen har vidtagits utifrån revisionens tidigare rekommendationer.

---

## **Bilagor**

1. Bostadsförmedlingen i Stockholm AB, Årsbokslut 2023. Ernst & Young, auktoriserade revisorer
2. Årsrapport 2023, Bostadsförmedlingen i Stockholm AB. Rapport från stadsrevisionen