

Handläggare
Anders Lundbeck
08-50846076

Till styrelsen för
Skolfastigheter i Stockholm AB, SISAB

Beslut om preliminärt bokslut 2022

Företagsledningens förslag till beslut

Styrelsen beslutar följande

- att godkänna föreliggande resultatrapport samt utfallsrapport ILS avseende årsbokslut för 2022.
- att godkänna redovisning av bolagets internkontroll för år 2022.

Sammanfattning

Preliminärt bokslut 2022:

I föreliggande ärende redovisas bokslut för 2022 med utfallsrapport och bilagor i enlighet med direktiven från Stockholms Stadshus AB. Årets resultat, efter bokslutsdispositioner och skatt, uppgår till minus 53,9 miljoner kronor. Resultat efter finansnetto, men före bokslutsdispositioner och skatt, uppgår till plus 38,9 miljoner kronor.

Investeringarna uppgår till 1 763 miljoner kronor exklusive moms för ej resultatavräknade projekt.

Utfallsrapport och resultatsammanställning har i enlighet med instruktionerna tillsänts Stockholm Stadshus AB den 19 januari 2023.

Internkontrollplan:

Sammanfattningsvis bedömer bolaget att den interna kontrollen för år 2022 varit tillräcklig i sin helhet.

Avvikelse förekommer i mindre omfattning och finns särskilt inom området som rör bolagets process för utveckling av fastigheter. Bolaget har under 2022 fortsatt sitt redan pågående arbete med att utveckla internkontrollplanen samt säkerställa att arbetet och medvetenheten av internkontroll genomsyrar hela organisationen. Detta arbete fortsätter under 2023.

SISAB

Bakgrund

Preliminärt bokslut 2022:

Resultat efter finansnetto uppgår till plus 38,9 mnkr beroende på bland annat ökade intäkter (exempelvis hyresintäkter inkl hyrestillägg), lägre räntekostnader samt effekter av reviderat samverkansavtal. Genom ett aktivt arbete med optimering av energiförbrukning har ökade energikostnader kunnat hållas på en hanterbar nivå. Bolaget har inte intäktsfört eventuellt upplupet energistöd.

Internkontroll:

Internkontroll kan beskrivas som en ständigt pågående process som ska vara väl integrerad med bolagets ordinarie verksamhet i syfte att uppfylla följande:

- att verksamheten är ändamålsenlig och effektiv,
- att information om verksamhet och ekonomi är tillförlitlig,
- att lagar, förordningar och styrdokument följs.

Genom en tillräcklig internkontroll skapas förutsättningar för SISAB att upptäcka och förebygga oönskade händelser i verksamheten samt säkra tillgångar, förhindra förluster och oegentligheter.

Ansvar och roller för arbetet med intern kontroll är definierade i stadens ”Regler för ekonomisk förvaltning”, som årligen beslutas av kommunfullmäktige i samband med budget. Varje bolag ansvarar för att utforma och organisera den interna kontrollen och skapa effektiva system för uppföljning.

Under 2022 har bolaget fortsatt att arbeta med att stärka internkontrollsamordnarnas roll inom organisationen. Gruppen har träffats vid tre tillfällen varav ett av dessa tillfällen var en utbildningsinsats där bolagets internkontrollplan diskuterades. Inför arbetet med revideringen av internkontrollplanen för 2023 har avdelningarna tagit ett större ägarskap för kontrollerna och samtliga har arbetat hårt med att utveckla kontrollerna inom de processer de är del av. Revidering skedde hos respektive avdelning i workshop- eller mötesformat. Internkontrollsansvarig fanns med som stöttning vid behov.

Ambitionen för internkontrollarbetet under 2022 var att inkludera Fastighetsutveckling i internkontrollplanen för 2023. Ett så kallat särskilt fokusområde. Detta har inte skett. Anledningen till varför är att en större andel kontroller i nuvarande internkontrollplan bedömdes som ej effektiva under halvårskontrollen 2022 vilket

ledde till en större insats kopplat till revidering av kontrollerna inför internkontrollplanen 2023. Prioriteringen gjordes för att säkerställa att dessa kontroller är i linje med de rutiner som finns hos avdelningarna. Arbetet som utfördes har gett gott resultat och samtliga avdelningar har prioriterat om och reviderat sina kontroller inför 2023 vilket visat på att verksamheten har ett intresse för att utveckla och stärka sina processer.

Uppföljningen av internkontrollen har förbättrats vid helåret 2022 jämfört mot halvårskontrollen 2022 vilket visar att en del åtgärdsplaner haft effekt mellan kontrolltillfällena. Då avvikelserna är få sett till bolaget som helhet bedöms den interna kontrollen som tillräcklig. Bolaget fortsätter dock sitt redan pågående arbete med att utveckla internkontrollplanen samt säkerställa att arbetet och medvetenheten om internkontroll genomsyrar hela organisationen.

Bilagor

1. Resultaträkning OCRA 2022
2. Utfallsrapport VB 2022 i ILS (Stockholms stads integrerade ledningssystem)
3. Projektredovisning helår 2022 – projekt över 200 mnkr
SEKRETESS
4. Helårsrapportering Internkontrollplan 2022
5. Internkontrollplan 2022 (helårskontroll) SEKRETESS

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Ebba Agerman, VD	2023-01-24
Anders Lundbeck, Avdelningschef ekonomi	2023-01-24