

2024-06-13 Nr 7

Till Styrelsen

Yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2023

Härmed överlämnar bolaget svar enligt nedan för revisionskontorets årsrapport gällande Stockholms Stads Parkerings AB.

Styrelsen föreslås besluta

att godkänna bolagets förslag till åtgärder utifrån lämnade rekommendationer och överlämna svaret till revisionskontoret.

Fredrik Söderholm
Tf. VD

Bilaga:
Årsrapport 2023 SPAB RVK

Yttrandesvar till stadsrevisionen för årsrapport 2023

Bakgrund

I årsrapporten för nämnder och bolagsstyrelser sammanfattar stadsrevisionen det gångna årets granskningar och bedömningar av verksamheten. I rapporten redovisar revisionskontoret resultat och bedömningar från årets granskningar. Därtill följs åtgärder upp från tidigare års granskningar.

Den 21 mars 2024 lämnade lekmannarevisor över årsrapport 2023 till Stockholms Stads Parkerings ABs styrelse för yttrande senast den 28 juni 2024.

Årets granskningar

Årligen prövar lekmannarevisorn om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig. Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom områdena: Verksamhet och ekonomi och Intern kontroll.

Revisionen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, andra tillämpliga lagar, god revisions sed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning av bolagets verksamhet.

Sammantaget bedöms att Stockholms Stads Parkerings AB i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Stadsrevisionens rekommendation

Revisionskontorets årsrapport har utmynnat i två rekommendationer från en granskning under 2023 gällande underhåll av anläggningstillgångar:

- Besluta om en strategi för planering, prioritering, genomförande och uppföljning av underhåll.
- Säkerställa enhetlig och gemensam dokumentation av både behov om och genomförande av underhåll för att möjliggöra för planering och uppföljning.

Underhåll av anläggningstillgångar

Under 2023/2024 har revisionskontoret genomfört en granskning med syfte att bedöma om bolaget har rutiner som säkerställer att underhållsåtgärder sätts in i rätt omfattning och i rätt tid för att bibehålla parkeringsanläggningarnas skick och långsiktiga värde. Underhåll avser planerade eller avhjälpande tekniska åtgärder som syftar till att återställa funktionen hos ett objekt. Revisionskontorets sammanfattande bedömning är att bolaget behöver

utveckla och stärka delar av underhållsprocessen. Det gäller främst den strategiska planeringen av underhållet.

Granskningen visar att bolaget har rutiner för att följa upp underhållsbehov och underhållskostnader. Behovet av löpande underhåll identifieras genom kontinuerlig dialog med tekniker och förvaltare samt genom felanmälningar och iakttagelser som görs i samband med egna kontroller och besiktningar. Kostnaderna för underhåll följs upp med hjälp av ett verktyg för ekonomisk analys. Bolaget har inte identifierat något eftersläpande underhåll.

I granskningen framkommer att förvaltare ansvarar för att dokumentera underhållsbehovet för respektive anläggning. Dokumentationen är inte åtkomlig för annan på bolaget än respektive förvaltare. Därmed har bolaget en process som delvis är personberoende och anläggningarnas samlade underhållsbehov finns inte dokumenterade per anläggning och åtkomligt för flera funktioner på bolaget. Det finns vidare inget systemstöd för planering av kontroll av underhållsbehovet.

Bolagets åtgärder utifrån genomförd granskning av underhåll av anläggningstillgångar

Nedan redogör bolaget utifrån revisionskontorets årsrapport med rekommendationen att besluta om en strategi för planering, prioritering, genomförande och uppföljning av underhåll.

Bolaget har i internkontrollplanen för 2024 en fördjupad intern granskning som avser säkerställandet av rutiner för dokumentation och planering av underhåll i parkeringsanläggningarna.

Bolaget kommer att vidareutveckla det interna anläggningssystem CRM så att det medger inrapportering av anläggningarnas tekniska komponenter och dokumentering av bygg-/installations-/reoveringsår, prognostiserad teknisk livslängd samt kontrollintervall för bedömning av reoveringsbehov.

Anläggningssystemet ska även kunna skicka påminnelser minst en gång per år om de kontroller som ska utföras av ansvarig. Om ett reoveringsbehov konstateras vid kontrolltidpunkten ska en kostnadskalkyl upprättas. Tidpunkt när åtgärd ska vara genomförd ska också finnas med. Därefter läggs arbetet in i bolagets fleråriga reoveringsbudget för fortsatt planering och prioritering av genomförandet.

I samband med verksamhetsberättelsen för 2024 kommer uppföljning av utvalda kontrollaktiviteter presenteras utförligare.

Med ovan beskrivningar anser bolaget att revisionskontorets rekommendationer kopplat till underhåll av anläggningstillgångar för krav på uppfyllelse kommer att bli åtgärdat.

<slut>