

Handläggare
Sara Billing Feinberg, 08-508 35 301

Till
Styrelsen

Svar på stadsrevisionens årsrapport 2024 Stockholm Globe Arena Fastigheter AB, RVK 2025/15

Förslag till beslut

Styrelsen för SGA Fastigheter AB beslutar
att lämna in detta tjänsteutlåtande som yttrande till stadsrevisionens årsrapport RVK 2025/15

Bakgrund

Bakgrund SGA Fastigheter har fått årsrapporten för 2024 från stadsrevisionen, vilken styrelse för bolaget ska yttra sig över senast den 27 juni 2025. Av yttrandet bör det framgå vilka åtgärder som bolaget avser att vidta gällande revisionens rekommendationer. Årsrapporten i sin helhet togs upp på bolagets styrelsemöte 2025-03-13, under punkt 5 "Årsbokslut 2024" bilaga 3.

Ärendet

Av nedanstående tabell framgår vad stadsrevisionen uttryckt i sin rapport för 2024. I den högra kolumnen framgår SGA Fastigheters svar.

Rapport	Rekommendation från stadsrevisionen	Har åtgärder vidtagits (Ja/Delvis/Nej)	Uppföljning	SGAFs svar
Årsrapport 2024	Intern kontroll Säkerställ att bolaget i sin interna kontroll i tillräcklig omfattning omhändertar risker för att bolagets bolagsdirektiv inte	Se kommentar (avsnitt 3.2.1 i bilaga, Årsrapport 2024	Följs upp under kommande år	Bolaget kommer i sedvanlig ordning genomföra en väsentlighets- och riskanalys under 2025 för att identifiera risker för att bolagets direktiv

SGA Fastigheter AB

-en del av Stockholms stad
info@sgafastigheter.se
www.sgafastigheter.se

Adress

Arenatorget 1
Box 100 26
121 26 Stockholm-Globen

	uppnås eller att kärnverksamheten inte är ändamålsenlig och effektiv	Stockholm Globe Arena Fastigheter AB RVK 2025/15)		<p>inte uppnås eller att kärnverksamheten inte är ändamålsenlig eller effektiv för att ha det som underlag till internkontrollplan 2026.</p> <p>Som tidigare framfört till revisionskontorets representant så är skälet till de höga värdena i analysen att bolaget haft en hög ambition att arbeta med internkontrollplanen som ett verktyg för verksamhetsutveckling . Utifrån den diskussion som förts med revisionskontorets representant så kommer bolaget att renodla internkontrollplanen till att enbart rapportera och följa upp mot KFs mål för verksamhetsområdena .</p>
Årsrapport 2024	<p>Intern kontroll</p> <p>Se över hur bolaget arbetar med åtgärder, systematiska kontroller och kontrollaktiviteter utifrån systemet för intern kontroll utifrån Stadshus AB:s tillämpningsanvisningar och regler för ekonomisk förvaltning</p>	<p>Se kommentar (avsnitt 3.3. bilaga, Årsrapport 2024 Stockholm Globe Arena Fastigheter AB RVK 2025/15)</p>	Följs upp under kommande år	<p>Bolaget kommer att se över interkontrollplanen och omformulera åtgärder och aktiviteter där så krävs, vilket är ett arbete som kommer att pågå under 2025 för att ta fram internkontrollplan 2026.</p> <p>Som tidigare framfört till stadsrevisionens representant så är även kontrollerna och åtgärderna utformade</p>

				<p>för att arbeta med internkontrollplanen som ett verktyg för bolagets interna kontroll, styrning och verksamhetsutveckling, med fokus på de områden som är av störst vikt för bolaget så som finansiell ekonomi, säkerhet och IT. Utifrån den diskussion som förts med revisionskontorets representant så kommer bolaget att renodla internkontrollplanen till att enbart rapportera och följa upp mot KFs mål för verksamhetsområdena .</p>
Årsrapport 2024	<p>Intern kontroll Se över och dokumentera vilket ansvar och vilka befogenheter olika roller inom bolaget har och om det finns roller som inte bör kombineras hos samma person</p>	<p>Se kommentar (avsnitt 3.4.1 bilaga, Årsrapport 2024 Stockholm Globe Arena Fastigheter AB RVK 2025/15)</p>	<p>Följs upp under kommande år</p>	<p>Bolaget prövar löpande vilket ansvar och befogenheter olika roller inom bolaget har och om det finns roller som inte bör kombineras hos samma person. Detta planeras att t.ex. dokumenteras i attestinstruktionen för att inte skapa ytterligare styrdokument i bolaget.</p> <p>Som tidigare framfört så vill bolaget poängtera att det är utmanande med alla de roller som Stockholms stad kräver, i kombination med att de</p>

				<p>administrativa kostnaderna ska hållas nere. SGAF anser dock att man har funnit en välfungerande och effektiv modell där man fördelar roller på ett ansvarsfullt sätt, inklusive backup. Bolaget har heller inte i någon revision eller annan kontroll fått återkoppling att det ska finnas några brister. Tvärtom anser SGAF att man har ett mycket välfungerande arbete och levererar fullgott på alla de delar som staden kräver.</p>
Årsrapport 2023	<p>Evenemangspolicy</p> <p>Revidera policyn för biljetter till evenemang så att styrelseledamöternas gäster inte kan delta gratis i evenemang.</p>	Ja	Reviderad Policy för biljetter till evenemang beslutad 2024-03-07	Klar.
Årsrapport 2021	<p>Dataskyddsförordningen</p> <p>Bolaget bör utveckla styrning och uppföljning av arbetet med att efterleva dataskyddsförordningen, så som dataskyddsombudet s oberoende samt arbetet med konsekvensbedömningar. Bolaget bör säkerställa att samtliga informationstillgångar informationssklassificeras efter behov och minst årligen</p>	Ja	<p>Bolaget har upphandlat ett externt DSO enligt tidigare beslut. Uppföljande granskning visar att bolaget under året sett över informationsklassningen av sina system och lagt en plan för att se över klassningen årligen. Rutin för arbete med</p>	Klar.

			konsekvensbe dömningar har tagits fram.	
--	--	--	---	--

Mats Viker
Verkställande direktör

Bilaga

Årsrapport 2024 Stockholm Globe Arena Fastigheter AB RVK 2025/15

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Mats Viker, Verkställande direktör	2025-04-15