

Handläggare
Sofia Forsman
08-50839112

Till
Styrelsen för AB Stockholmshem

Yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2024

Bolagets förslag till beslut

Styrelsen för AB Stockholmshem beslutar

1. Att godkänna bolagets styrelseärende som yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2024

Ärendet

Stadsrevisionen har granskat hur AB Stockholmshem har genomfört verksamheten 2024 enligt kommunfullmäktiges uppdrag. Bolaget har den 20 februari 2025 mottagit revisionskontorets rapport för yttrande senast den 27 juni 2025. Av yttrandet ska framgå vilka åtgärder som bolaget avser att vidta gällande revisionens rekommendationer.

Årets revision omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhet och ekonomi
- Intern kontroll

Bolaget har även varit föremål för tre fördjupade granskningar:

- Intern kontroll inom bostadsuthyrningsverksamheten
- Hantering av inventarier
- Antecknings- och rapporteringsskyldighet för farligt avfall

Revisionskontoret bedömer sammantaget att Stockholmshem i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. De anser att bolaget redovisar att det bidrar till att nå kommunfullmäktiges samtliga tre inriktningsmål. Tolv av fullmäktiges femton verksamhetsområdesmål som berör bolaget har uppnåtts. Vidare bedömer revisionskontoret att bolagets samlade rapportering ger rimliga förutsättningar för att bedöma måluppfyllelsen. De skriftliga rapporterna har utvecklats sedan föregående år och bolagets samlade rapportering ger en i huvudsak tydlig analys av måluppfyllelse.

AB Stockholmshem

Bredholmstorget 16
Box 2051
12702 Skärholmen
Växel 08-50839000
epost@stockholmshem.se
www.stockholmshem.se

Revisionskontoret bedömer att bolaget har bedrivit verksamheten på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och har beskrivit och analyserat utfallet på ett tillfredsställande sätt.

Revisionskontoret gör den samlade bedömningen att bolagets styrning, uppföljning och interna kontroll av verksamheten har varit delvis tillräcklig. Bolagets interna kontroll bedömdes 2023 inte vara tillräcklig. Under 2024 har bolaget arbetat med att åtgärda tidigare lämnade rekommendationer samt fastställt strukturer för internkontrollarbetet samt riskhantering. Revisionskontoret bedömer dock att det återstår ett arbete med att tydliggöra och konkretisera ansvar och innehåll samt implementera arbetssätten i hela organisationen.

Nedan följer revisionskontorets rekommendationer på genomförda revisioner och bolagets kommentarer till dessa.

Intern kontroll inom bostadsuthyrningsverksamheten

Bolaget rekommenderas att:

- säkerställa att handlingar som finns i ärenden avseende byten, andrahandsuthyrning och överlåtelse hanteras i enlighet med regelverk för bevarande och gallring.

Bolagets kommentar

Bolaget arbetar med att säkra att bifogade handlingar avseende lägenhetsbyten, andrahand och överlåtelseansökan hanteras enligt bolagets gallringsbeslut. Samtidigt genomförs översyn av alla rutiner för dokumenthantering kopplade till gallring.

Hantering av inventarier

Bolaget rekommenderas att:

- Fastställa rutin för hantering av inventarier innefattande hantering av stöldbegärliga korttidsinventarier, hemlån och avvikelser samt säkerställa att rutinen efterlevs.
- Säkerställa att anläggningsregistret efterlever bokföringslagens och bokföringsnämndens krav om att visa bolagets nuvarande tillgångar.

Bolagets kommentar

Bolaget har upprättat en rutin för hantering av inventarier och den är publicerad på bolagets intranät. Arbete pågår med genomgång av inventarier i anläggningsregistret.

Antecknings- och rapporteringsskyldighet för farligt avfall

Bolaget rekommenderas att:

- Säkerställa att rapportering av farligt avfall till Naturvårdsverkets register sker senast två arbetsdagar efter den tidpunkt då anteckningen ska vara förd.
- Tydliggör och förankra ansvarsfördelning inom bolaget gällande hantering av avfallsfrågor

Bolagets kommentar

Bolaget arbetar med att uppdatera rutinen för farligt avfall, vilket kommer slutföras under året. Samtidigt kommer bolaget utreda och tydliggöra ansvarsfördelningen.

Uppföljning av tidigare års granskning

Tidigare års granskning av bolagets verksamhet har resulterat i ett antal rekommendationer. Uppföljning visar att bolaget i huvudsak har vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer.

Nedan följer kvarstående rekommendationer och bolagets kommentarer till dessa. Målet är att samtliga rekommendationer ska vara åtgärdade vid årets slut.

Intern kontroll (Årsrapport 2023)

Bolaget rekommenderas att:

- Utveckla modellen för intern kontroll med större fokus på linjeverksamhetens arbete samt genomföra uppföljning av efterlevnad.
- Säkerställa följsamhet till Stockholms Stadshus AB:s tillämpningsanvisningar avseende bolagens arbete med intern kontroll.

Bolagets kommentar:

Bolaget har under 2024 utvecklat bolagets system för intern kontroll för att säkerställa att det följer Stadshus ABs tillämpningsanvisningar. Implementering av den utvecklade modellen för intern kontroll och tydliggörande av innehåll och ansvar gällande det löpande internkontrollarbetet, kommer att pågå under hela verksamhetsåret.

Offentlighet och sekretess (Årsrapport 2022)

Bolaget rekommenderas att:

- Säkerställa fortlöpande uppdatering av informationsredovisningen i enlighet med stadens arkivregler.
- Säkerställa att gallring sker i enlighet med stadens arkivregler.
- Säkerställa att allmänna handlingar antingen registreras eller förvaras i en ordning som är dokumenterad och känd i organisationen.

Bolagets kommentar:

Bolaget har under tertial 1 2025 genomfört planerade åtgärder i enlighet med rekommendation. Informationsspridning och uppföljning kommer att genomföras under året för att säkerställa efterlevnad.

Indikatorer i tertialrapporteringar (Årsrapport 2022)

Bolaget rekommenderas att:

- Säkerställa utfallen på indikatorerna i tertialrapporteringarna.

Bolagets kommentar

Bolaget kommer att fortsätta arbeta med att säkerställa utfall på indikatorer under hela verksamhetsåret.

Redovisning i tertialrapporteringar (Årsrapport 2019)

Bolaget rekommenderas att:

- Utveckla analyser och kommentarer vid jämförelse mellan budget och utfall i tertialrapporteringar beträffande driftverksamheten.

Bolagets kommentar:

Bolaget kommer att arbeta med att utveckla redovisning av utfall och kommentarer under hela verksamhetsåret.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts på Vd-stab.

Bolagets synpunkter och förslag

Bolaget har ett pågående arbete med att åtgärda de rekommendationer som finns i stadsrevisionens årsrapport och målsättningen är att samtliga rekommendationer ska vara åtgärdade vid årets slut. Bolaget föreslår att styrelsen godkänner bolagets redovisning och överlämnar detta ärende som yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2024.

Åsa Leverén Wigfeldt
VD
AB Stockholms hem

Sofia Forsman
Chef VD-stab
AB Stockholms hem

Bilagor

1. Stadsrevisionens årsrapport 2024 för AB Stockholms hem

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Åsa Leverén Wigfeldt, VD	2025-05-26
Sofia Forsman, Chef VD-stab	2025-05-26