

**Handläggare**  
Lars Ericsson  
Telefon: 08-785 88 51

**Till**  
Bostadsförmedlingen i Stockholm AB  
2022-03-10

## **Anmälan av externa och interna revisorers granskningsrapporter avseende 2021**

### **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 2021. 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 2021.

I revisionen har det inte noterats några väsentliga avvikelser. Bolagets bokslutsprocess 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).

I rapporten noteras att Bostadsförmedlingens Dataskyddsombud i sin årsrapport nämner brister i inbyggt dataskydd och dataskydd som standard samt anger en rekommendation gällande åtgärder för inbyggt dataskydd.

### *Intern revision*

Den interna revisionen har omfattat granskningar av bolagets verksamhetsmässiga och ekonomiska resultat samt av den interna kontrollen.

Revisionskontorets samlade bedömning är att bolaget i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

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 (3,5 mnkr) är högre än kommunfullmäktiges resultatkrav (0 kr). Denna avvikelse bedöms förklaras på ett tillfredsställande sätt.

Kontoret bedömer också att bolagets styrning, uppföljning och kontroll 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.

En särskild granskning har genomförts med avseende på bolagets efterlevnad av dataskyddsförordningen och i tillämpliga delar bolagets arbete med informationssäkerhet.

Granskningen pekar på att bolaget behöver utveckla sitt arbete inom några områden. Bland annat rekommenderas bolaget att säkerställa utveckling av styrning och uppföljning av arbetet med att efterleva dataskyddsförordningen, så som dataskyddsombudets oberoende samt konsekvensbedömningar.

Bolaget delar i allt väsentligt revisionskontorets bedömningar. De ligger också i linje med vad som konstaterades i dataskyddsbudets årsrapport, som behandlades i styrelsen i februari 2022. Vad gäller revisionskontorets rekommendationer arbetar bolaget i enlighet med dessa och kommer också så att göra under den kommande perioden. Detta kommer också att meddelas revisionskontoret i samband med att bolaget under våren 2022 bereds möjlighet att kommentera revisionskontorets årsrapport.

---

### **Bilagor**

1. Bostadsförmedlingen i Stockholm AB, Årsbokslut 2021. Ernst & Young, auktoriserade revisorer
2. Årsrapport 2021 Bostadsförmedlingen i Stockholm AB. Rapport från stadsrevisionen.