Tjänsteutlåtande
Styrelsemöte Mässfastigheter i Stockholm AB 2021-09-23

Handläggare
Mathias Lindroth

Till
Styrelsen i Mässfastigheter i Stockholm AB

Yttrande gällande rapport från Stadsrevisionen, Årsrapport 2020 Mässfastigheter i Stockholm AB

Företagsledningens förslag till beslut:

Styrelsen beslutar följande:
Revisorernas årsrapport besvaras i enlighet med ledningens tjänsteutlåtande.

Bakgrund

Årligen prövar lekmannarevisorn om moderbolaget har bedrivit bolagskoncernens verksamhet på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om den interna kontrollen är tillräcklig. Den årliga revisionen omfattar granskningar inom områdena *Verksamhet och ekonomi*, samt *Intern kontroll*. I samband med att lekmannarevisorn avslutade revisionen av Mässfastigheter i Stockholm AB:s verksamhet för år 2020 överlämnades årsrapport (bilaga 1) till Mässfastigheter i Stockholm AB:s styrelse för yttrande senast den 30 juni 2021. På grund av ännu ej etablerade rutiner för kommunikation av denna rapport presenterades den inte enligt instruktion för styrelsen på styrelsemötet 16e juni, därav att rapporten lämnas till styrelsen för yttrande nu. Revisionskontoret är informerat om förseningen.

Ärendet

I årsrapporten redovisas resultat och bedömningar utifrån stadsrevisionens granskningar för verksamhetsåret 2020.

Vad avser *Verksamhet och ekonomi* konstaterar Revisionskontoret att bolaget har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt utifrån de förutsättningar som varit under pandemin.

För området *Intern kontroll* är den samlade bedömningen att bolagets styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten inte är helt tillräcklig, då bolaget inte har bedrivit något aktivt systematiskt internkontrollarbete under året. Revisionskontoret rekommenderar bolaget att bygga upp en struktur för internkontrollarbetet med en övergripande väsentlighet- och riskanalys.

Ledningen anser att bolaget har en fungerande intern kontroll, men att denna inte har byggts upp eller arbetats med i enlighet med stadens ordinarie rutiner utan mer utifrån interna behov och i dialog med

bolagets externa revisorer. Ledningen har sedan ett par månader tillbaka, tillsammans med Stadshus AB, påbörjat en bred kartläggning av vilka anpassningar som behöver göras i form av nya arbetssätt, policies och rutiner som följd av att Stockholmsmässan nu blivit helägt kommunalt bolag. Målsättningen är att Stockholmsmässan ska ligga i fas med all väsentlig anpassning inför 2022. Intern kontroll är ett av de områden som har identifierats och som kommer att prioriteras i arbetet med att vara anpassad till stadens krav inför 2022.

Med ovanstående redogörelse anser koncernledningen att revisorernas årsrapport ska anses besvarad.

Christian Clemens
VD

Bilagor

7.1 Årsrapport Stadsrevisionen 2020, Mässfastigheter i Stockholm AB