

Till årsstämman Mässfastigheter i Stockholm AB
Organisationsnummer 556094-5627

Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Granskningsrapport 2023

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Mässfastigheter i Stockholm ABs verksamhet under 2023.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder lekman-
revisorn.

Styrelse och verkställande direktör ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattning av utförd granskning har redovisats i en särskild årsrapport som har överlämnats till bolagets styrelse och verkställande direktör.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt bolagsordning och fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett delvis tillfredsställande sätt. Bolaget har under året inte uppnått mål och ägardirektiv som berör bolagets kärnverksamhet samt har bristande följsamhet till lagkrav och stadens styrdokument. Vidare bedömer jag att bolaget från ekonomisk synpunkt inte har bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt. Bolaget uppnår inte fullmäktiges resultatkrav och har inte vidtagit konkreta åtgärder för att nå en budget i balans.

Jag bedömer att bolagets interna kontroll inte har varit tillräcklig. Granskningen av bolaget visar på väsentliga brister. Bristerna rör bland annat förtroendekänsliga poster, upphandling och avtalshandling, budgetprocessen samt kostnadskontroll. Vidare bedöms verkställande direktör och styrelsen brustit i sin styrning och uppföljning bolagets ekonomi. Det kvarstår även flera rekommendationer från tidigare år. Mot bakgrund av de brister jag funnit riktar jag kritik mot styrelsen och verkställande direktör i form av en anmärkning.

Stockholm den 12 mars 2024

Bosse Ringholm

Av kommunfullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor