

PROTOKOLL (1)

Fört vid sammanträde med revisionsutskottet
för Förvaltnings AB Framtiden.

Datum: 2021-02-04
Tid: Klockan 8.30 – 11.30
Plats: Teamsmöte

Närvarande: **Ledamöter:**
Stefan Svensson, Ordförande
Gunnar Ekeröth
Tamara Nesic
Övriga:
Lars Just, Ekonomichef
Magnus Holmberg, Redovisningschef
Marita Åblad, Finans
Lars Magnusson, Business Control
Bokan Jalal, Redovisningsekonom
Karin Olsson, PwC
Åsa Önfelt, PwC

1. Sammanträdet öppnande

Sammanträdet öppnades. Gunnar E att jämte ordförande justera protokollet.

2. Föregående mötesprotokoll

Föregående mötesprotokoll godkändes och lades till handlingarna.

3. Helårsgranskning PwC

Karin O meddelar att redovisningen ser bra ut och att revisorerna inte har några större noteringar. PwC har därför rapporterat en ren revisionsberättelse till Ernst & Young (EY), som är Stadshus revisorer. Revisorerna har generellt inget att lyfta vad gäller risker och väsentligheter men följande mindre punkter lyfts:

IT-system

Revisorerna noterar att koncernen fortsatt arbetar med att kartlägga och förbättra informations- och IT-säkerheten. Granskningen har inte visat på några brister och Karin O meddelar att PwC inte har några indikationer på incidenter men att man ser en trend av ökad aktivitet på den fronten och att koncernen därför måste vara förberedd. Lars J poängterar att konsolideringen av Framtidens-IT med Intraservice kan bidra till att minska på riskerna. Även harmonisering av koncernens ekonomisystem anses vara positivt.



Fastighetsvärdering

Fastighetsvärdering, inga väsentliga noteringar vad gäller processer och värden. Revisorerna informerar om brister kring uppdatering av avvikelser i totalt tre projekt i Poseidon och Byggutveckling. Lars J tillägger att det brustit på individbasis där projektledaren inte har följt rutiner kring avvikelser men att det också beror på brister på organisatorisk nivå. EY har på Byggutvecklings uppdrag gjort en granskning och de hittar inga indikationer på medvetna felaktigheter. Koncernen jobbar på att underlätta trycket på projektledarna och ta fram nya rutiner på uppföljning av projekten för att undvika sådana risker i framtiden. Utskottet är överens om att koncernen behöver bli bättre på att bedöma komplexiteten i vissa byggprojekt och se över riskerna.

En kartläggning av riskerna i våra projekt skall genomföras under våren och kommer att informeras till revisionsutskottet när det är klart.

Lagar och regler

Vikten av affärsmässigheten lyfts igen, PwC tycker att koncernen har gjort ett bra jobb men att vi behöver fortsätta utveckla detta. Vad gäller extrasatsningar i de utsatta områdena är det viktigt att fullständig dokumentation förs precis som vid andra investeringsbeslut.

4. Årsbokslut K3

Lars J presenterar resultatet för koncernen, enligt K3, i enlighet med utskickat material.

5. Årsbokslut IFRS

Lars J presenterar resultatet för koncernen, enligt IFRS, i enlighet med utskickat material.

6. Värdering fastigheter

Marita Å presenterar fastighetsvärdena enligt utskick.

7. Värdering finansiella positioner

Marita Å presenterar värderingen på de finansiella positionerna enligt utskick.

8. Övriga frågor

- Situationen i Poseidon med de oeniga lekmannarevisorerna är olycklig. Kan vara en fråga som bör lyftas i kommunfullmäktige, vilket är rätt instans då det är Stadens bestämmelser som Poseidon tillämpar.
- De finansiella riskerna bedöms vara större idag när ränterisken har gått över till Stadens koncernbank, vilket har mer att göra med själva delegationen av risken än Stadens hantering och kompetens kring detta.
- Utskottet ser hyresintäkterna och årshyresförhandlingarna som en risk



9. Agenda nästa möte

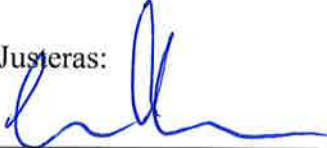
- Delårsbokslut
- Riskanalys/-Revisionsplan PwC
- Anvisning för förhandsgodkännande av icke-revisionstjänster
- Instruktion revisionsutskott
- Genomgång av projekt på Byggutveckling
- Implementering av Agresso

10. Mötet avslutas

Vid protokollet


Bokan Jalal

Justeras:


Gunnar Ekeröth


Stefan Svensson