

PROTOKOLL (2)

Fört vid sammanträde med revisionsutskottet
för Förvaltnings AB Framtiden.

Datum: 2021-05-07
Tid: Klockan 8.30 – 10.30
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
Gudrun Dahlberg, Projektledare Agressoprojektet
Anna-Karin Olsson, Ekonomichef Framtiden Byggutveckling

1. Sammanträdets öppnande

Sammanträdet öppnades. Tamara Nesic att jämte ordförande justera protokollet.

2. Föregående mötesprotokoll

Föregående mötesprotokoll godkändes och lades till handlingarna.

3. Delårsbokslut

Lars J presenterar resultatet för koncernen i enlighet med utskickat material. Han informerar om att visst underhåll har senarelagts dels pga. väder, dels som en effekt av pandemin. Satsningarna i våra särskilt utsatta områden är i ett uppstartsskede, det råder viss förskjutning.

Koncernens kassaflöde presenteras enligt utskick. Koncernen har ett starkt kassaflöde och en självfinansieringsgrad på 54% första kvartalet.

Finans:

Marita Å presenterar finansbilderna och berättar att det finns förväntningar på högre inflation.

4. Prognos 2

Lars J presenterar prognos 2 enligt utskick. Resultatet förväntas bli bättre i jämförelse med tidigare prognos.

JN JB

5. Riskanalys/ revisionsplan, PwC

Karin O presenterar PwCs riskanalys och revisionsplan enligt utskick. Utskottet håller med revisorerna i deras riskanalys och ser en stor risk vad gäller IT-säkerheten. Risken för intrång finns, men det är driften som man är mest orolig för i och med flytten av Framtidens-IT till Intraservice. Nu kommer en annan part att utföra arbetet samtidigt som ansvaret ligger kvar hos Framtidenkoncernen. Gränsdragning gällande vem som bär risken kan bli problematisk, särskilt pga. att det är en intern outsourcing inom Staden.

6. Anvisning för förhandsgodkännande av icke-revisionstjänster

Magnus H informerar om att det inte har skett några förändringar i anvisningen sedan föregående år. I anvisningen framgår exempelvis vilka icke-revisionstjänster som anses vara förhandsgodkända om de understiger 50 tkr samt vilka icke-revisionstjänster som inte bör utföras av revisor. Utskottet fattar beslut om att godkänna anvisningen. Den enda icke-revisionstjänsten som under 2020 överstigit 50 tkr är PwCs kartläggning av IT-säkerheten.

7. Riskanalys projekt, Byggutveckling

Anna-Karin O informerar om att Byggutveckling har gjort en övergripande finansiell riskanalys av projektportföljens skeden från idé till produktion. Sannolikheten för att risken inte är känd eller inte kan hanteras är högst i ett tidigt skede och minskar med tiden. De finansiella konsekvenserna är lägre i ett tidigt skede och ökar i takt med projektens utveckling. Anna-Karin O presenterar en bild över projektportföljen och de identifierade riskerna uppdelade på skeden. Hon förklarar också att projekten prioriteras utifrån analys av risker som har störst sannolikhet att inträffa och där konsekvens skulle vara störst. Därefter ser man vilka faktorer som föranleder störst risk, exempelvis tid, kostnad och volym, i syfte att vidta rätt åtgärder.

Utskottet undrar om det finns kommunikation kring riskhantering med Staden. Anna-Karin O berättar att det finns forum där detta diskuteras med berörda parter och att lärdom från föregående års erfarenheter har varit att vara mer transparent mot Staden. Lars J föreslår att en riskanalys av projekten presenteras för revisionsutskottet 1-2 gånger per år.

8. Implementering av Agresso

Gudrun D informerar om att de fyra bostadsbolagen ska gå in i de koncerngemensamma tjänsterna inom ekonomi och operativt inköp vid årsskiftet 2022. Bostadsbolagen har också valt att upphandla BUPAs fastighetsmodul som uppföljningssystem.

Målen med projektet är att jobba gemensamt, likartat, effektivt och hållbart. Projektet har delats upp i sex delprojekt. Gudrun D berättar att risken hanteras kontinuerligt och betygsätts utifrån åtgärdsbehov. De största riskerna är integrationerna med Fast2 samt att övergången till det nya anläggningssystemet inte fungerar.

9. Övriga frågor

Inga övriga frågor.



10. Agenda nästa möte

- Delårsbokslut
- Delårsgranskning, PwC
- Instruktioner revisionsutskott

11. Mötet avslutas

Mötet avslutas.

Vid protokollet


Bokan Jalal

Justeras:


Tamara Nesic


Stefan Svensson