

## Uppföljning av Intern kontroll Bolagen 2021 Stockholms Hamn AB

## **Innehållsförteckning**

<b>Bedömning av bolagets interna kontroll .....</b>	<b>3</b>
<b>Uppföljning av bolagets internkontrollplan.....</b>	<b>3</b>
<b>Bolagets planerade uppföljning av den löpande kontrollen.....</b>	<b>3</b>

## Bedömning av bolagets interna kontroll

 Tillräcklig

### Analys

*Bolaget bedömer att den interna kontrollen under år 2021 varit tillräcklig. Under 2021 har Stockholms Hamnar arbetat med utveckla den interna kontrollen för 2022 till att bli en mer företagsövergripande intern kontroll där företagens samtliga processer ingår.*

Återrapportering från genomförda revisioner 2021:

Både EY revisionsbyrå samt Stockholms stads revisionskontor kommer att ha en avrapportering på styrelsemötet den 23 februari 2022 för år 2021.

EY har genomfört flera revisioner under perioden:

- Löpande granskning under hösten 2021, september. Granskning av flertalet processer och deras granskning av interna kontrollen har inte påvisat några väsentliga brister.
- Bokslutsgranskning för helåret 2021 sker under januari 2022 samt en mindre bokslutsgranskning per 31 aug 2021.
- Granskning av Stockholms Hamnars hållbarhetsredovisning för helåret 2021 sker januari/februari 2022.

Inför årets revisionsgranskning fanns endast en mindre anmärkning avseende verksamhetssystemet Port IT. Denna anmärkning har återgårdats och därav lämnade revisorerna en revisionsrapport utan några anmärkningar.

**Revisionskontorets** revision 2021 innebar en grundläggande granskning. Den ingår i den vanliga basgranskningen, avseende arbetet med intern kontroll, ekonomiska prognoser och bolagets arbete enligt ägardirektiven. Utöver detta granskades Stockholms Hamnar med två fördjupade granskningar som bestod av GDPR-efterlevnad samt avtalsförvaltning.

**LRQA** genomförde en revision i november 2021 av Stockholms Hamnars ledningssystem och verksamhet enligt kvalitetsstandarden ISO 9001:2015 och miljöstandarden ISO 14001:2015. Revisionen resulterade i några mindre avvikelser som har hanterats inom ramen för ledningssystemet.



Under 2021 har det genomförts **interna revisioner** med egen personal - internrevisorer - enligt fastställd plan.

Från samtliga revisioner och granskningar tas avvikelser och förbättringsförslag hand om enligt fastställda rutiner. I internkontrollplanen för 2022 framgår vilka granskningar som bolaget kommer att genomföra, företrädesvis med egna internrevisorer.

## Uppföljning av bolagets internkontrollplan











### Bolagets planerade uppföljning av den löpande kontrollen





#### 1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt arbete inom arbetsmiljö, miljö och säkerhet	 Bristande beredskap vid allvarliga händelser	 Ingen avvikelse Övning i krishantering  <b>Analys VB 2021</b>

Process	Önskad händelse	Kontrollaktivitet
		<p><b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b></p> <p>Under 2021 har corona-krisledningsgruppen haft kontakt kring läget i hamnen - både under tiden det varit hög och lägre smitta i samhället.</p> <p>Rapporten från Governo visade att Stockholms Hamnar har en god beredskap för olika kriser.</p> <p>I december genomfördes en större övning i kris både i Stockholm och i Norvik vid samma tillfälle.</p> <p>Arbetet fortsätter med att utveckla vår krisberedskap.</p>
	<p>■ Lagar och regler (SBA:n) inte följs</p>	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Kontroll av det systematiska brandskyddsarbetet hos outsourcingbolaget som sköter våra byggnader.</p> <p><b>Analys VB 2021</b></p> <p><b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b></p> <p>Entreprenören SAPS som ansvarar för förvaltning och drift av Hamnens byggnader har fått delegerat ansvaret för arbetsuppgifterna inom brandskyddet. SAPS ansvarar för att följa lagar, regler, rutiner som gäller inom ramen för systematiskt brandskyddsarbete. Hamnens roll är att kontrollera att arbetsuppgifterna sköts, det görs via Hamnens SBA-verktyg (databas) och följs upp av vår brandskyddskonsult.</p>
	<p>■ Utökad hemarbete och mindre fysisk kontakt gör det svårare att leda verksamheten</p>	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Genomför organisatoriska- och socialriskanalyser.</p> <p><b>Analys VB 2021</b></p> <p><b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b></p> <p>Under våren genomfördes organisatoriska och sociala riskanalyser bland Stockholms Hamnars chefer av HR. Ledarskapsfrågorna var i fokus.</p> <p>Dessutom genomfördes en arbetsrättsutbildning under oktober för samtliga chefer.</p>

## 3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Finansförvaltning	 Att attestordningen inte efterlevs	 Ingen avvikelse Stickprov på krediteringarna varje tertial.  <b>Analys VB 2021</b>  <b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b> Stickprov genomförda varje tertial. Ingen avvikelse.
Inköp av varor och tjänster för både drift och anläggningar	 Att felaktiga relationer mellan leverantör och beställare finns	 Ingen avvikelse Kontroll av bisysslor.  <b>Analys VB 2021</b>  <b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b> Bisysslor är granskade, både genomgång av dokumentet om anmälan av bisyssla samt kontroll mot Bolagsverket mot anställda medarbetare.
	 Att rutinen för inköp av konsulter inte efterlevs	 Ingen avvikelse Kontroll hos IT enhet om AD konton till konsulter.  <b>Analys VB 2021</b>  <b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b> Kontinuerlig avstämning mot vilka konsulter som får AD-konton i Stockholms Hamnar.
	 Investeringsprocessen inte följs	 Ingen avvikelse Stickprov på ett antal projekt genomförs.  <b>Analys VB 2021</b>  <b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b> Ett antal stickprov togs på ett antal aktiverade projekt oktober 2021. Samtliga var korrekt genomförda.
Personaladministration och hantering av löneunderlag	 Ändringar av löner och kontonummer sker på ett felaktigt sätt	 Ingen avvikelse Stickprov tertialsvis av löneförning mot personalsystemet (löner).  <b>Analys VB 2021</b>  <b>Beskrivning och resultat av</b>

Process	Önskad händelse	Kontrollaktivitet
		<b>kontrollaktivitet:</b> Chef Ekonomi och Affärsstöd kontrollerar specifikt HR:s löner varje månad och ser även den totala lönefilen vid lönekörningen.
Styrning och uppföljning av verksamheten	 Att framtagna KPI:er ej styr mot visionen och målen	 Ingen avvikelse Analys ska tas fram om KPI:erna styr mot den uppdaterade visionen.  <b>Analys VB 2021</b>  <b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b> Arbetet med att kontrollera KPI:er är slutförd och i januari kommer den totala rapporten med uppdaterade KPI:er att presenteras för helåret 2021.
	 Ej tillförlitlig statistik och uppföljning	 Ingen avvikelse Implementera ett beslutsstödsystem.  <b>Analys VB 2021</b>  <b>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</b> Arbetet med statistik och ekonomikuben har fortlöpt under hela 2021. Dock fick slutprodukten ändras eftersom vi inte kunde använda Power BI i O365.