

Tjänsteutlåtande

Datum:
7 februari 2012

Diariernr:
SBR 201.2-19/2012

Handläggare:
Erica Grünewald
erica.grunewald@sbr.stockholm.se

Telefon:
08-508 28 044

Till
Styrelsen för Stockholm Business
Region AB

**Redovisning av 2011 års internkontrollarbete inom
koncernen Stockholm Business Region**

Stockholm Business Regions förslag till beslut.

Styrelsen för Stockholm Business Region beslutar följande.

1. Godkänna föreliggande redovisning av internkontrollarbetet 2011.

Olle Zetterberg

Lena Häggdahl

Sammanfattning

Internkontroll är den process genom vilken koncernens styrelse, ägare, ledning och annan personal skaffar sig rimlig säkerhet för att uppsatta mål uppnås.

Syftet med internkontrollen är att säkerställa att arbetsrutiner, policies och processer är fullgoda och efterlevs, att säkerställa att lagstiftningen följs, att verka förebyggande så att inga risksituationer uppstår samt att minimera skadorna och ta lärdom av en incident. Internkontrollen sker genom en löpande intern granskning, uppföljning och förebyggande åtgärder.

Ärendet

Stockholm Business Region har i samband med beslut om verksamhetsplanen 2011 fastställt en internkontrollplan för året. En redovisning rapporteras till styrelsen av det arbete som genomförts under året.

Stockholm Business Regions synpunkter

Internkontrollplanen 2011 för Stockholm Business Region har gjorts utifrån en analys av de områden inom kontoret som bedömts vara mest väsentliga och där felen och bristerna måste minimeras.

1. Styrning och uppföljning av verksamheten
2. Anskaffning av varor och tjänster
3. Finansförvaltning
4. Förmögenhetsskydd samt skydd av dokument och arbetspapper
5. Personaladministration och hantering av löneunderlag/lönerapporter
6. Hantering av representation, personalförmåner, gåvor etc.
7. IT - säkerhet
8. Fysisk säkerhet

I internkontrollplanen för 2011 identifierades 9 granskningsinsatser inom ovanstående områden.

Risk- och väsentlighetsanalys

Koncernen Stockholm Business Region har gjort en risk- och väsentlighetsanalys i syfte att identifiera riskerna i bolagets/koncernens verksamhet. Analysen utgör underlag till arbetet med internkontrollen och koncernens övriga säkerhetsarbete.

I syfte att främja en effektiv organisation är koncernens administration samlad i moderbolaget och koncernen upprättar en gemensam internkontrollplan för alla tre bolagen.

Internkontroll 2011

1. Styrning och uppföljning av verksamhet

Som uppföljning av internkontrollen 2010 så har en översyn av rutinerna för prognoser avseende press- och agentbesök genomförts och till 2012 har en ny kontoplan och en ny ansvarsfördelning införts.

Lämnade prognoser under året har följts upp och stämts av mot definitivt resultat. I prognosarbetet under 2011 har fokus lagts vid att följa upp effekterna av turistbyråns flytt till Vasagatan, både vad gäller intäkter och kostnader. Granskningen visar att intäkterna har ökat i takt med att turister och stockholmare hittat tillbaka till turistbyrå och att intäkterna nu är tillbaka på samma nivå som innan flytten. Utbudet av produkter har förändrats och man arbetar aktivt med att möta turisternas efterfrågan på service och tjänster. Prognossäkerheten har varit god och resultatet för turistbyrå hamnar inom budgeterad ram. Även för övriga enheter inom koncernen har prognossäkerheten varit god och resultatet för koncernen är i enlighet med budget.

2. Anskaffning av varor och tjänster

Koncernen har upprättade anvisningar för miljöarbetet i den dagliga verksamheten. Syftet är att uppmärksamma alla medarbetare på hur koncernen kan utveckla och förbättra arbetsmetoder och styrsystem för att förebygga icke önskvärda miljöeffekter.

En uppföljning har gjorts av den sopsortering som infördes 2010, och efter en viss inkörningsperiod fungerar systemet bra.

En uppföljning av elförbrukning visar att elförbrukningen mätt i kWh har minskat med 25 procent från år 2010, dels tack vare de energi-

besparande åtgärder koncernen vidtog 2009/2010, dels beroende på att driften av koncernens servrar flyttades till Volvo IT senhösten 2010.

En stor del av koncernens arbete innehåller flygresor både inom och utom Europa. Koncernen klimatkompenserar för samtliga tjänsteresor som företas med flyg. För år 2011 har koncernen klimatkompenserat för 147 ton koldioxid. Klimatkompensationen sker genom de projekt som är certifierade enligt Gold Standard via företaget Tricorona Climate Partner AB.

3. Finansförvaltning

Under året har ett externt företag anlåtats för att genomföra s.k. ”mystery shopping” kontroller vid 8 tillfällen. Av kontrollerna har 6 stycken genomförts på Stockholm Tourist Center på Vasagatan och 2 stycken på den säsongsöppna turistbyrån på Illums Bolighus i Sverige huset. Syftet är att kontrollera kassahanteringen och samtidigt erhålla en extern okulär kvalitetskontroll av verksamheten och lokalerna. Kontrollerna har genomförts under perioden maj – augusti 2011. Ingen anställd i koncernen har i förväg haft vetskap om när kontrollerna har skett.

Kassahanteringen har vid samtliga kontroller varit anmärkningsfri och all hantering har skett enligt gällande instruktioner för respektive enhet. På Vasagatan kontrolleras också vissa säkerhetspunkter såsom kontroll av att utrymningsvägarna är fria, att dörrarna till personalutrymmena är stängda m.m. Samtliga kontroller har varit fria från anmärkningar gällande säkerheten.

Samtliga anställda i koncernen redovisar sina utlägg i tjänsten via lönesystemet, enligt en fastlagd rutin. Samtliga utlägg granskas av administrativa avdelningen innan de går till attest och efter den preliminära lönekörningen sker ytterligare en granskning av administrativ chef och controller.

Granskningen visar att det överlag är god kvalitet på utläggsredovisningarna, korrekta kvitton med erforderliga uppgifter och i förekommande fall väl dokumenterat syfte och deltagare.

4. Förmögenhetsskydd samt skydd av dokument och arbetspapper

Under åren 2010-2011 har bolagen i koncernen tagit fram en gemensam struktur vad gäller informationsredovisning och hantering av information som omfattar gallring, sekretess, diarieföring och förvaring. Tidigare har Stockholm Business Region och Stockholm

Business Region Development varit en arkivbildare och Stockholm Visitors Board en annan arkivbildare. I samband med översynen har koncernen ansökt hos Stadsarkivet om att få bilda ett gemensamt arkiv för alla bolagen i koncernen Stockholm Business Region. Stadsarkivet har godkänt detta och en ny arkivbeskrivning har tagits fram och anpassats till den gemensamma arkivbildningen. Styrelsen för Stockholm Business Region har fattat beslut om gemensam arkivorganisation och processororienterad informationsredovisning för koncernen vid styrelsemötet den 27 september. Den nya arkivordningen och diarieplanen implementerades den 1 januari 2012.

5. Personaladministration och hantering av löneunderlag/lönerapporter

Som uppföljning av 2010 års internkontroll har en översyn av importen från schemalägningsprogrammet TimeCare till lönesystemet gjorts. I syfte att minimera den manuella hanteringen vid sena omläggningar i schemat p.g.a sjukdom, sent ändrade ankomsttider för kryssningsfartygen m.m. så har en automatisk import införts som sker 3 gånger per dygn. Importen sker vid bestämda klockslag och antalet tillfällen kan ändras och ökas vid behov.

Alla registerförändringar i lönesystemet loggas och en utskrift av loggarna sker i samband med tertialboksluten. Granskningen av register i lönesystemet har visat att förändringar är väl dokumenterade och i förekommande fall attesterade av behörig chef.

Anställda med månadslön registrerar sin frånvaro i ett webbaserat försystem till lönesystemet, där också anställda med timlön registrerar sin närvaro. Attest av dessa transaktioner sker i samma försystem. Granskningen av attesterna i systemet visar att alla kontrollerade transaktioner har attesterats av behörig chef enligt gällande attestinstruktion och delegationsordning. Attest av utlägg som betalas ut över lön sker både i försystemet och med namnteckning på redovisningen med tillhörande kvitton.

6. Hantering av representation, personalförmåner, gåvor etc.

Granskningen av representationen som redovisas via utläggsmodulen i lönesystemet sker varje månad. Granskningen av övrig representation sker i leverantörsreskontran. Granskningen visar att överlag är

deltagare och syfte väl dokumenterat, och att i förekommande fall finns både program, inbjudan och eventuell korrespondens bifogad. De senaste åren har ett aktivt arbete bedrivits med att lyfta fram koncernens policy för mutor och representation i syfte att medvetandegöra den i det dagliga arbetet och minimera riskerna för muta och otillbörlig representation.

7. IT – säkerhet

Under året har en uppföljning skett av de rutin- och system-beskrivningar som uppdaterades i samband med implementeringen av Volvo IT. Uppföljningen visar att de flesta beskrivningar håller en god kvalitet och är en bra handledning i arbetet. Några beskrivningar har varit bristfälliga och dessa har kompletterats under året. Några nya beskrivningar har också upprättats då nya rutiner och system har tagits i drift.

Återförsäljare av Stockholmskortet beställer kort via ett webbaserat system som i samband med att korten levereras automatiskt skickar en transaktion för fakturering. Under året har en kontroll i form av en samkörning av registren i beställningssystemet och fakturerings-systemet skett i syfte att säkerställa att alla utlevererade orders också har fakturerats. Kontrollen har visat att ett fåtal order inte lästs över till fakturering. Dessa orders har fått hanteras manuellt efter kontrollen. Under 2012 kommer en närmare utredning att göras av vad som orsakat dessa fel. Kontrollkörning av registren kommer också att göras för att säkerställa att alla orders blir fakturerade.

8. Fysisk säkerhet

I samband med jordbävningen utanför Japans kust prövades koncernens krisberedskap igen, om än i mindre skala. En snabb analys av pågående tjänsteresor gjordes och två personer befann sig i eller i närheten av berörda regioner runt Stilla Havet. Inom ett par timmar hade man telefonkontakt med de två berörda personerna och kunde konstatera att de var utom fara och att deras fortsatta uppdrag kunde genomföras utan störningar från den inträffade jordbävningen. Incidenten betonar vikten av att bolaget har tillräckligt detaljerad information om personalens resrutt.

Uppföljning av RSA, Risk- och Sårbarhets Analysen har fortsatt i enlighet med stadens direktiv.

SLUT