

Handläggare: Mattias Rindberg

Tel: 08-508 285 90

E-post: mattias.rindberg@stockholm.se

Redovisning av 2014 års internkontrollarbete inom koncernen Stockholm Business Region

Stockholm Business Regions förslag till beslut

Styrelsen för Stockholm Business Region beslutar följande.

Godkänna föreliggande redovisning av internkontrollarbetet 2014.

Olle Zetterberg

Lena Häggdahl

Bakgrund

Styrelsen för Stockholm Business Region (SBR) har i samband med beslut om verksamhetsplanen 2014 fastställt en internkontrollplan för året. En redovisning rapporteras till styrelsen av det arbete som genomförts under året.



Ärendet

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

Grunden för den planerade internkontrollen är risk- och väsentlighetsanalysen. Riskanalysen är en bedömning av var de största riskerna finns, där det med en risk avses en skada, ett fel eller en brist som kan skada verksamheten, personer eller förtroendet. Väsentlighetsanalysen bedömer konsekvenserna ur politiskt, mänskligt, ekonomiskt och verksamhetsmässigt perspektiv. Analysen revideras årligen utifrån förändringar i omvärlden och den verksamhet som bedrivs inom koncernen.

Internkontrollplanen är upprättad med utgångspunkt i att de av fullmäktige fastställda målen uppfylls. Utifrån bedömningen om påverkbara och icke påverkbara risker är fokus i internkontrollplanen att granska efterlevnad av lagar och policys, program, riktlinjer och ekonomistyrning samt uppföljning av verksamhetens mål, effektivitet och resultat.

Inom följande områden bedöms sannolikheten för att fel, brist eller skada uppstår som stor och/eller konsekvenserna så allvarliga att de kan bedömas som riskområden. Dessa har prioriterats i internkontrollarbete.

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. Fysisk säkerhet

I internkontrollplanen för 2014 identifierades 9 granskningsinsatser inom ovanstående områden.

Bolagets analys och bedömning

Nedan följer SBRs redovisning av 2014 års internkontrollarbete inom koncernen.

1. Styrning och uppföljning av verksamhet

Internkontrollarbetet 2014 omfattar två granskningsinsatser:

Granskning av rutiner för tilldelning av behörigheter och inloggning till verksamhetssystemen inom ekonomi, lön och CRM.

Arbeta med att öka kännedomen om ägardirektiv, resultat och uppföljning av verksamheten.

I samband med nyanställning och vid anställnings upphörande sker behörighetstilldelning respektive avslut av behörighet till SBRs verksamhetssystem. I CRM systemet Lime har 7 konton inaktiverats och ett nytt lagts till, och antal användare uppgår till 23. I CRM systemet Aladdin har 6 konton inaktiverats och 6 nya lagts till, och antal användare uppgår till 38. I Visma Control har ett konto avlutats, och antal användare uppgår till 10.

Ett arbete, riktat mot samtliga medarbetare, inleddes i början av året beträffande mål, styrning och uppföljning. Arbetet fortsatte därefter under våren med en workshop, genom en utökad ledningsgrupp. Arbetet resulterade i en modell som åskådliggör koncernens bidrag till SBRs långsiktiga målsättning, att Stockholm ska vara Europas ledande hållbara tillväxtregion 2020. Modellen implementerades därefter i SBRs verksamhetsplan 2015 vilken beslutades av styrelsen den 2 december 2014 (dnr 1.2-29/2015).

2. Anskaffning av varor och tjänster

Internkontrollarbetet 2014 omfattar granskning av inköp under året i relation till LOU och upphandlade avtal samt vid behov informationsinsatser inom LOU.

Under året har 6 upphandlingar genomförts som resulterat i nya ramavtal avseende tjänster inom evenemang, översättning, lönehantering, lokalvård, bemanning och leadgenerering. Nyanställda har, i samband med introduktion, informerats om LOU.

3. Finansförvaltning

Internkontrollarbetet 2014 omfattar kontanthantering och utläggsredovisningarna.

Under året har ett externt företag anlåtats för att genomföra s.k. ”mystery shopping” kontroller i syfte att kontrollera kassa- och kvittohanteringen. Totalt har 6 kontroller genomförts och vid samtliga tillfällen har kassahanteringen varit anmärkningsfri och kunden har fått ett korrekt kvitto.

Utläggsredovisningarna granskas löpande enligt en fastställd rutin där samtliga utlägg stäms av på den administrativa avdelningen innan de går till attest. Efter den preliminära lönekörningen sker ytterligare en granskning av administrativ chef och controller. Fokus vid granskningen har särskilt varit på dokumentationen och tydligheten med syftet samt i förekommande fall också dokumentation om deltagare.

Granskningen visar att dokumentationen överlag är av god kvalitet och att redovisade kvitton är korrekta.

4. Förmögenhetsskydd samt skydd av dokument och arbetspapper

Internkontrollarbetet 2014 omfattar översyn av arkivlokaler och arkiveringstjänster.

Sedan 2004 har SBR haft ett samarbete med Kulturnämnden om att hyra arkivlokal. I samband med Kulturnämndens flytt till nya lokaler 2014 genomfördes en översyn av de allmänna handlingarnas förvaring. I Kulturhusets arkiv förvarades handlingar som avsåg åren 2002-2011. Dessa handlingar återfinns från och med juni månad i Stadsarkivets arkivbestånd.

SBR har sedan tidigare ett avtal med Recall Sweden AB för förvaring av gallringsbara handlingar. En möjlig lösning för förvaring av bevarandehandlingar från 2012 kan vara att utöka samarbetet med Recall. SBR har dock valt att avvakta för att se över andra lösningar för förvaring. För att kunna förvara fler handlingar i när-arkivet på kontoret har ytterligare tre godkända dokumentskåp i brandklass EI 120 införskaffats. Ett beslut om framtida lösning för förvaring av bevarandehandlingar kommer att fattas vid ett senare tillfälle.

5. Personaladministration och hantering av löneunderlag/lönerapporter

Internkontrollarbetet 2014 omfattar två granskningsinsatser:

En uppföljning av frånvarorapporteringen inom ramen för det webbaserade lönesystemet.
En granskning av frånvarorapporteringen och därmed förenliga avdrag och tillägg på lön.

Samtliga medarbetare med förtroendetid redovisar sin frånvaro i en webbaserad modul kopplad till SBRs lönesystem. Under året har stickprovskontroller gjorts löpande av frånvarorapporteringen, av såväl planerad som oplanerad frånvaro. I syfte att ytterligare underlätta för medarbetarna och cheferna både med registrering såväl som med planering så har den webbaserade modulen utökats med en funktion för ledighetsansökningar.

SBR har under året upphandlat lönehantering och skiftet till den nya leverantören skedde den 1 november 2014. Under året har granskningen av tillägg och avdrag på lön avseende frånvaro skett löpande varje månad i samband med den preliminära lönekörningen. Granskningen har funnit några brister vad gäller semesterlönegrundande frånvaro för föräldralediga med förändrad sysselsättningsgrad. Felen har rättats till löpande. För att säkerställa kvaliteten har sedan en genomgripande kontroll av hela året skett i samband med årets sista lönebearbetning. I övrigt har granskningen visat på en korrekt beräkning av frånvaron.

6. Hantering av representation, personalförmåner och gåvor etc

Internkontrollarbetet 2014 omfattar representation.

Granskningen av representationen som redovisas via utläggsmodulen i lönesystemet sker varje månad. Granskningen av övrig representation sker löpande i leverantörsreskontran via valideringskontroller. Granskningen visar att överlag redovisas representationen med tydliga och korrekta kvitton samt väl dokumenterade syften, deltagare, program och eventuell tillhörande korrespondens.

SBR har fortsatt arbetet med att aktivt lyfta fram stadens riktlinje om mutor och representation i syfte att medvetandegöra den i det dagliga arbetet och därigenom minimera riskerna för muta och otillbörlig representation.

7. Fysisk säkerhet

Internkontrollarbetet 2014 omfattar, under förutsättning av styrelsens beslut om SBRs program för trygghet och säkerhet, implementeringen av programmet och en uppföljning av checklistorna.

Under året har SBRs program för trygghet och säkerhet implementerats inom koncernen. Vid avdelningsmöten och bolagsmöten har samtliga medarbetare fått information om programmet. SBRs program för trygghet och säkerhet med tillhörande checklistor samt Stockholms stads Trygghets- och säkerhetsprogram med tillhörande riktlinjer kommuniceras till medarbetarna via intranätet. Vidare har pärmar tagits fram och finns tillgängliga i den händelse att intranätet inte finns tillgängligt. Checklistor ses löpande över och förändras och kompletteras i takt med att förutsättningar och krav ändras.