

Till

styrelserna i Stockholms Hamn AB, Kapellskärs Hamn AB och Nynäshamns Mark AB

Internkontrollplan Stockholms Hamn AB, Kapellskärs Hamn AB och Nynäshamns Mark AB 2015/2016

Bakgrund

I bifogad internkontrollplan beskrivs hur bolaget säkerställer en god internkontrollmiljö. Internkontrollplanen tas fram av chefen för Affärsstöd och revideras vid behov en gång per år. Revideringen sker i samband med att Revisionskontoret och externrevisorerna avlämnat sina revisionsrapporter. Internkontrollplanen fastställs av styrelsen.

Återrapportering från genomförda revisioner 2014

Både EY samt Stockholms stads revisionskontor har gjort en avrapportering på styrelsemötet den 3 mars 2015. Endast några få mindre iakttagelser framfördes.

EY har genomfört tre granskningar:

- löpande granskning och granskning tertialbokslut under september 2014
- mindre bokslutsgranskning per 30 november 2014
- bokslutsgranskning helåret 2014

Inga väsentliga redovisnings- och revisionsfrågor har identifierats i samband med årsbokslutet. Följande kommentarer avser granskning av intern kontroll:

Ett antal rekommendationer har åtgärdats under året, bland annat avseende ekonomisk återrapportering av stora investeringsprojekt till styrelsen. Ytterligare kontroller bör införas för att säkerställa att alla hyreskontrakt blir korrekt fakturerade.

Den ekonomiska uppföljningen inom segmentet förvaltningsfastigheter bör utvecklas genom framtagande av relevanta nyckeltal för intäkter och kostnader, vilket innebär att utveckla och förfinas den ekonomiska uppföljningen per fastighet.

Revisionskontorets revision 2014 innebar en fördjupad revision av förtroendekänsliga poster samt bolagets arbete med fullmäktiges program för tillgänglighet för personer med funktionsnedsättning. En grundläggande revision skedde inom följande områden: bolagets arbete med internkontroll, bolagets ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat samt uppföljning av ägardirektiv och uppdrag. Revisionskontoret har i sin rapport inte haft något att anmärka på avseende de reviderade områdena. Rapporten finns i sin helhet i materialet från styrelsemötet den 3 mars 2015.

LRQA genomförde i november 2014 en revision av kvalitetsstandarden ISO 9001:2008 och miljöstandarden ISO 14001:2004. Revisionen utföll väl och utan anmärkningar vilket innebär att Stockholms Hamnar är fortsatt kvalitets- och miljöcertifierade.

Under 2014 genomfördes två **interna revisioner** – en på våren och en på hösten. Internrevisorerna granskar både enligt kvalitetsstandarden ISO 9001:2008, miljöstandarden ISO 14001:2004.

En **arbetsmiljörevision** genomfördes under hösten 2014 för att se hur väl Stockholms Hamnars ledningssystem motsvarar ett certifierat ledningssystem enligt OHSAS 18001.

Inom **säkerhetsområdet** har följande revisioner/granskningar skett:

- Den årliga **RSA:n** på uppdrag av Stockholms stads säkerhetsavdelning.
- En intern granskning av **hamn- och skyddsplanerna**.
- **Transportstyrelsen** granskade hanteringen av fartygsavfall.

Från samtliga revisioner och granskningar tas avvikelser och förbättringsförslag hand om enligt fastställda rutiner.

Förslag

Styrelsen föreslås besluta

att godkänna upprättat förslag till Internkontrollplan 2015/2016

Stockholm den 7 maj 2015

Johan Castwall

Mats Lundin