



**STOCKHOLMS
STADSHUS AB**
En del av Stockholms stad

Sid. 1 (7)
2021-01-20

Uppföljning av intern kontroll Bolagen 2020 Stockholm Globe Arena Fastigheter

Innehållsförteckning

Bedömning av bolagets interna kontroll	3
Uppföljning av bolagets internkontrollplan.....	3
Bolagets planerade uppföljning av den löpande kontrollen.....	3

Bedömning av bolagets interna kontroll

Uppföljning och analys har skett av bolagets 15 kontrollpunkter i internkontrollplanen. Inga avvikelser rapporteras, utan endast smärre förbättringsområden har identifierats.

Analys

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	Kontrollaktivitet
Hantera säkerhet	Krisberedskap Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Under 2020 har bolaget arbetat med att uppdatera, revidera och renodla krisplanen. Under kvartal 1 genomfördes en genomgång av krisplanen på månadsmöte med personalen. Utmaningen ligger i att ha korrekta kontaktpersoner i krisplanen, eftersom många slutat under 2020.
	Analys av ärenden i IA Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Genomgång av IA har skett under året. Den visar att antalet ärenden minskat genom att bolaget genomfört löpande diskussioner med medarbetarna om vad som ska rapporteras in i IA för att ge relevant information och rättvisande statistik. I samband med skyddsronder och arbetsmiljögruppsmöten används statistik/rapport från IA som underlag. Under året upptäcktes att IA inte skickat ut e-post till ansvarig chef och skyddsombud i samband med incident. Dessa hade dock redan fått informationen, men det är av vikt att även systemet får iväg notiser. Notisfunktionen hade avregistrerats i samband med systemuppdatering av IA. Detta har rapporterats in till S:t Erik Försäkring och det ska vara återställt och fungerande.
	Skalskydd/passerkort Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Kontroll av lista över giltiga passerkort visar att bolaget blivit bättre på att avsluta passerkort, men att vi måste fortsätta att bevaka att så sker så att passerkort inte ligger kvar av bekvämlighetsskäl. För Tolv Stockholm avslutas alla passerkort per automatik vid halvårsskiftena, och man behöver manuellt begära att passerkort ska förlängas.

Process	Kontrollaktivitet
	Trygghet i arenaområdet Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Genomgång av krisplan och hur man ska agera i samband med en önskad händelse i området har skett på möte med personal. Dessutom har VD informerat personalen om resultatet och arbetet i samband med krisövning i området.

3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Process	Kontrollaktivitet
Måluppfyllelse	Hyresgäststabilitet Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Under 2020 har en löpande dialog skett med hyresgästerna för att säkerställa dess möjlighet att betala hyror som ställts ut under 2020. Hyresgästerna har drabbats hårt av den rådande situationen och som hyresvärd har vi vidtagit åtgärder så som reducerade hyror för att säkerställa hyresgästernas fortsatta verksamhet. Kontroll har skett mot Skatteverket att hyresgästerna fortsatt är godkänd för F-skatt, registrerade för moms och som arbetsgivare utan några noteringar. Vid publicering av årsredovisningar för föregående räkenskapsår (2019) har även dessa kontrollerats för att säkerställa hyresgästernas kapita

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Kontrollaktivitet
Hantera IT-säkerhet	Efterlevnad GDPR Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Vid stickprovskontroll har bolaget upprättad registerförteckning som täcker alla väsentliga processer. Vissa uppdateringar behöver göras av system-namn i och med införande av nytt fastighetssystem, avtalssystem och diarietföringssystem. En begäran i enlighet med GDPR har skett under året. Bolagets DSO, dataskyddsombud, har vid ett fåtal tillfällen behövt påpekat för medarbetare om hur man kommunicerar kring sjukdom och frånvaro, för att följa GDPR:s regler.
	Betalningsprocess Analys VB 2020

Process	Kontrollaktivitet
	Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Bolaget träffar Serviceförvaltningen ca 4 gånger per år där betalningsprocesser, förbättringar, risker etc hanteras. Dessa möten protokollförs. Under 2020 har dessa möten ställts in pga Covid-19. I stället har en kontinuerlig dialog och uppföljning genomförts med kundansvarig hos serviceförvaltningen.
	Riskanalys uppdatering Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Väsentlighet och riskanalysen är uppdaterad. Risk och sårbarhetsanalysen är oförändrad. Under 2020 har nytt fastighetssystem genomgått KLASSA. I samband med KLASSA har bolaget fått uppslag till nya kontrollmoment som bl.a. införts i internkontrollplanen för 2021.
Inköp	Kontroll av leverantörsfakturor Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Genom slumgenerator har 15 fakturor valts ut och granskats vid två tillfällen. Granskning har kontrollerat bl.a. belopp, avtal, om LOU har följts. Granskningen visar att det är en noggrann hantering av fakturor och att bolaget blivit bättre på att nyttja ramavtal istället för enskilda avtal och direktköp. Bolaget kan förbättras sin hantering ytterligare med att nyttja ekonomisystemet Agressos ruta för "Beskrivning" för att tydliggöra än mer vad inköpet avsett, i de fall fakturan inte är tillräckligt tydlig.
Intern kontroll	Hyresgäststabilitet Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Under 2020 har en löpande dialog skett med hyresgästerna för att säkerställa dess möjlighet att betala hyror som ställts ut under 2020. Hyresgästerna har drabbats hårt av den rådande situationen och som hyresvärd har vi vidtagit åtgärder så som reducerade hyror för att säkerställa hyresgästernas fortsatta verksamhet. Kontroll har skett mot Skatteverket att hyresgästerna fortsatt är godkänd för F-skatt, registrerade för moms och som arbetsgivare utan några noteringar. Vid publicering av årsredovisningar för föregående räkenskapsår (2019) har även dessa kontrollerats för att säkerställa hyresgästernas kapital. Utdrag från Uc sker löpande för att kontrollera hyresgäststabilitet.
	Bisysslor

Process	Kontrollaktivitet
	Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Utskick om bisysslor har skett till samtliga medarbetare samt kontroll mot Bolagsverkets näringslivsregister. Mutor och bestickning Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Bolagets styrelse har 2016-03-08 fastställt Stockholm stads Riktlinjer för representation och mutor, dnr 160-1416/2015, vilken gäller tillsvidare. Riktlinjen kommuniceras även i "Välkommen som medarbetare" som är en skrift som nyanställda får vid första arbetsdagen. Vidare diskuteras frågor om mutor och bestickning kontinuerligt på de månadsvisa personalmötena och i enhetsgrupperna. Representation Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Kontroll av representationskonton (interna och externa), som totalt uppgår till ca 37 tkr under 2020. Kontrollen har genomförts vid varje tertialbokslut. Inga avvikelser har noterats. När det gäller riktlinjer för representation och mutor, har styrelsen beslutat om denna riktlinje 2016-03-18, i enlighet med KF/KS beslut. Den riktlinjen gäller tillsvidare och är kommunicerad i även till nyanställda i skriften "Välkommen till SGAF".
systematiskt upphandlingsarbete	Kontroll av leverantörer Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Under året har kontroll av bolagets 10 största leverantörer skett mot Skatteverket för att säkerställa att samtliga leverantörer är godkända för F-skatt, är registrerade för moms och arbetsgivaravgifter. Upphandling Analys VB 2020 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Genom slumgenerator har 15 fakturor valts ut och granskas. Granskning har kontrollerat bl.a. belopp, avtal, om LOU har följts. Granskningen visar att det är en noggrann hantering av fakturor och att bolaget blivit bättre på att nyttja ramavtal istället för enskilda avtal och direktköp. Bolaget kan förbättras sin hantering ytterligare med att nyttja ekonomisystemet

Process	Kontrollaktivitet
	Agressos ruta för "Beskrivning" för att tydliggöra än mer vad inköpet avsett, i de fall fakturan inte är tillräckligt tydlig.