



Kapitel Internkontrollplan	Framtaget av Chef Affärsstöd
Version 1	Godkänt av Styrelsen
Datum Förslag: 2013-05-21	Sidor Sida 1 av 5

## Internkontrollplan Stockholms Hamn AB och dess dotterbolag 2013/2014

### Intern kontroll

Med begreppet intern kontroll avses systematiskt ordnade kontroller av hur företaget använder och/eller följer fastställda riktlinjer, processer, rutiner, ägardirektiv, lagar, krav, förordningar eller andra föreskrivna handlingsätt. Syftet med vår internkontrollplan är att visa hur Stockholms Hamnar säkerställer en god internkontrollmiljö. Innehållet i planen baseras bland annat på egna iakttagelser och revisionsrapporter.

Övergripande ansvarig för företagets interna kontroll är företagsledningen. Internkontrollplanen tas fram av chefen för Affärsstöd och revideras en gång per år. Internkontrollplanen fastställs av styrelsen.

### Ledningssystemet STHIL

Det integrerade ledningssystemet (STHIL), där samtliga rutiner och processer finns samlade, är certifierat enligt kvalitetsstandard ISO 9001:2008 och miljöstandard ISO 14001:2004. Certifieringen innebär att systemet och verksamheten revideras årligen av både interna och externa revisorer. Syfte med ledningssystemet är att vara ett stöd för ledningen och medarbetarna vad gäller styrning, planering och uppföljning av verksamheten samt att underlätta den interna kontrollen.

Stockholms Hamnars Integrerade Ledningssystem (STHIL) är ett stöd för ledning och medarbetare vad gäller styrning, planering och uppföljning av verksamheten. Systemet ska säkerställa att Stockholms Hamnar:

- har en ändamålsenlig och effektiv verksamhet,
- har en tillförlitlig rapportering samt
- lever upp till ägardirektiv, lagar, krav och förordningar.

Systemet är integrerat vilket innebär att direktiv, rutiner och processer finns samlade på ett och samma ställe. Systemet är certifierat enligt kvalitetsstandard ISO 9001:2008.





## **Avgränsningar**

Denna internkontrollplan omfattar till största delen kvalitets- och miljöområdet samt förtroendefrågor som berör främst de administrativa delarna i verksamheten.

## **Kontrollerna i Stockholms Hamnar**

### ***Interna kontroller***

#### ***Interna revisioner***

Inom Stockholms Hamnar genomförs interna revisioner 2-3 gånger per år. För närvarande finns sex utbildade internrevisorer som genomför riktade revisioner enligt både ett fastställt schema (internrevisionsplan) och av ledningen utvalda områden/frågor – se dokumentet.

### **Uppföljningsmöten T1, T2 och årsutfall**

Tre gånger om året sker uppföljningsmöten där ledningsgruppen, hamncheferna i Kapellskär och Nynäshamn samt ansvariga inom kvalitet, arbetsmiljö, miljö och säkerhet går igenom verksamheten per avdelning/hamn och stämmer av mot ledningssystemet samt mot uppsatta mål.

### **Interna revisioner för kvalitet och miljö**

Interna revisioner för ISO-standarderna 9001:2008 och 14001:2004 genomförs två gånger per år. För närvarande finns sex utbildade internrevisorer som genomför riktade revisioner i verksamheten. De områden som revideras är utvalda områden av ledningen, sådant som kommit fram i andra revisioner, sådant som ansvariga i organisationen vill få reviderat samt kontinuerlig revidering av Stockholms Hamnars processer med tillhörande rutiner och handböcker. I dokumentet "Bilaga internrevisionsplan processer och förtroendefrågor" noteras datum och vem som reviderat vilka processer.

### **Interna revisioner inom miljö**

Stockholms Hamnars miljöledningssystem revideras årligen enligt fastställda rutiner (se ovan) och framtagen revisionsplan för ISO 14001. Miljöstrategen är ansvarig för revisionerna.

### **Interna revisioner inom arbetsmiljö**

Stockholm Hamnars arbetsmiljöledningssystem revideras årligen enligt fastställda rutiner och godkänd revisionsplan. Arbetsmiljöchefen är ansvarig för revisionerna.



## **Revisioner inom säkerhet**

### RSA – risk- och sårbarhetsanalys

Stockholms Hamnar utför årligen risk- och sårbarhetsanalyser i enlighet med Stockholms stads modell för genomförande och rapportering. ”Lag (2006:544) om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap” ställer kravet på detta arbete men i första hand ses detta som ett verktyg i såväl förebyggande säkerhetsarbete som till beredskap för allvarliga händelser.

### Sjöfarts- och hamnskydd

Sjöfartsskydds- och hamnskyddsplaner revideras årligen internt av personal från sjöfartsskyddsorganisationen i Stockholms Hamnar. Eventuella förändringar i rutiner eller verksamhet som berör planen rapporteras omgående till tillsynsmyndighet för godkännande.

Lag (2004:487) om sjöfartsskydd samt Lag (2006:1209) om hamnskydd ställer krav på att Stockholms Hamnar ska utföra skyddsutredningar samt skyddsplaner för hamnanläggningar som berörs av ovanstående lagar. Godkännande tillsynsmyndighet Transportstyrelsen utfärdar normalt ett godkännande på fyra år eller mer med en mellanliggande kontroll år två eller tre.

### Skyddsobjekt

Ett flertal av Stockholms Hamnars hamnanläggningar innehar klassificeringen skyddsobjekt enligt Skyddslag (2010:305). Ett beslut om skyddsobjekt utfärdas av Länsstyrelsen och är normalt begränsat till fem år varvid en revidering av beslutet sker i samband med förnyelse.

## **Avvikelse- och tillbudsrapportering**

Avvikelse och tillbud rapporteras löpande i verksamheten. Utfallet sammanställs avdelningsvis och rapporteras till ledningen. De avvikelser eller tillbud som behöver extra stora åtgärder blir aktiviteter eller projekt i företagets affärsplanering.

## **Riskbedömningar**

Stockholms Hamnars KAMS-råd (ett råd för de ansvariga inom kvalitet, arbetsmiljö, miljö och säkerhet där gemensamma riktlinjer arbetas fram) har tagit fram rutiner och riktlinjer för Stockholms Hamnars riskhantering. De administrativa riskerna är bland annat:

- Verksamhetsavbrott
- Bedrägeri
- Felaktiga upphandlingar och felaktiga avrop



## ~~Ekonomiska~~

Riskbedömningar genomförs inom kvalitet, arbetsmiljö, miljö och säkerhet enligt fastställda rutiner. I Stockholms Hamnars riskaspektlista samlas alla riskbedömningar vilket ger en god överblick på genomförda och pågående riskbedömningar.

### *Externa kontroller*

1. Stockholms Hamnar granskas årligen av de valda externrevisorerna i samband med löpande granskning och årsbokslutet.
2. En gång per år reviderar ett ackrediterat certifieringsorgan både kvalitetsstandard ISO 9001:2008 och miljöstandard ISO 14001:2004.
3. Stockholms stads revisionskontor reviderar Stockholms Hamn minst en gång per år.
4. Riktade revisioner sker vid behov på uppdrag av Stadshus AB, Stockholms stads revisionskontor, företagsledningen eller till exempel myndigheter.

Denna del ingår som en bilaga i fortsättningen:

### **Internkontrollplan 2012/2013**

För 2012 och 2013 ligger fokus inom intern kontroll på följande områden:

#### **Driva projekt**

Sedan 2011 ska samtliga investerings- eller underhållsprojekt överstigande 100 000 kronor ha ett projektdirektiv upprättat. Under 2012 fortsätter arbetet med att förfina processen driva projekt inom Stockholms Hamnar.

#### **Ekonomisk uppföljning**

Vi fortsätter arbetet med att förbättra den ekonomiska uppföljningen samt höja kvaliteten på de ekonomiska prognoserna. Behovet av ökad precision i budget- och prognosarbetet avser hela företaget. Utbildningsinsatser samt ökat stöd från ekonomienheten sker i större omfattning. Specifikt för bygg- och anläggningsprojekten har ett verktyg för ekonomisk projektuppföljning, MAP Agresso, anskaffats under 2011 och implementeringen fortsätter och slutförs under 2012.

**Inköpsprocessen — en ny inköpsportal, implementering**

Den nya inköpsportalen ska implementeras och integreras med leverantörsreskontrahanteringen för att bli effektivt och användbart från avrop/beställning till betald leverantörsfaktura. Detta ger en ökad kontroll och möjliggör förbättrade rutiner kring granskning och matchning av fakturor mot avtal.

**Segmentsuppdelad resultatuppföljning**

Under 2012 kommer en fastighetsavdelning att skapas. Vi kommer att kunna mäta resultat och lönsamhet för fastighetsavdelningen. Detta är också i linje med Ernst & Youngs synpunkter enligt senaste revisionsrapporten.

Bilaga: Revisionsschema processer och förtroende frågor i Stockholms Hamnar