



STOHAB
KAPHAB
NYMARK
2016-05-23

Till

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

Internkontrollplan Stockholms Hamn AB, Kapellskärs Hamn AB och Nynäshamns Mark AB 2016/2017

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 2015

Både EY samt Stockholms stads revisionskontor har gjort en avrapportering på styrelsemötet den 9 mars 2016. Endast några få mindre iakttagelser framfördes.

EY har genomfört tre granskningar:

- löpande granskning och granskning tertialbokslut under september 2015
- mindre bokslutsgranskning per 30 november 2015
- bokslutsgranskning helåret 2015

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 ytterligare kontroller för att säkerställa att alla hyreskontrakt blir korrekt fakturerade, samt Hamnens rutin för att säkerställa att LUF följs.

Den ekonomiska uppföljningen bör kompletteras med uppföljning per segment, Fastighet och Sjöfart. Detta arbete är delvis åtgärdat men det finns ytterligare rapporter som bör tas



fram I samband med SUNE-projektet kommer de sista delarna som efterfrågas att vara på plats. Med årets revisionsrapport kom en ny rekommendation. Den är kopplad till den ekonomiska risken i de stora anläggningsinvesteringarna. Hamnen bör införa en rutin för att bedöma eventuella nedskrivningsbehov av enskilda anläggningsstillgångar.

Revisionskontorets revision 2015 innebar en fördjupad revision av avtalshanteringen och intern kontroll i byggprojekt. Revisionskontoret har i sin rapport inte haft något att anmärka på avseende de reviderade områdena. De anser att bolagets interna kontroll är tillräcklig. Bolaget arbetar systematiskt med att utveckla den interna kontrollen i sina processer. Enligt revisionskontorets bedömning ingår väsentliga områden i bolagets internkontrollplan. Kontroller har genomförts i enlighet med internkontrollplanen och rapporteras löpande till bolagsledning Rapporten finns i sin helhet i materialet från styrelsemötet den 9 mars 2016.

LRQA genomförde 18-19 november 2015 en revision av Stockholms Hamnars ledningssystem och verksamhet enligt kvalitetsstandard ISO 9001:2008 och miljöstandard ISO 14001:2004. Revisionen utföll väl vilket innebär att Stockholms Hamnar är fortsatt kvalitets- och miljöcertifierade.

Under 2015 genomfördes två **interna revisioner** – en på våren och en på hösten – enligt fastställd plan. Internrevisorerna granskar både enligt kvalitetsstandard ISO 9001:2008, miljöstandard ISO 14001:2004.

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

- Den årliga RSA:n på uppdrag av Stockholms stads säkerhetsavdelning.
- Mellanliggande kontroller av sjöfarts- och hamnskyddet.
- Inspektion av Transportstyrelsen.

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



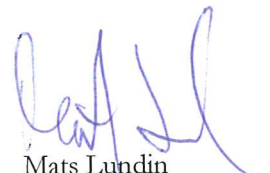
Förslag

Styrelsen föreslås besluta

att godkänna upprättat förslag till Internkontrollplan 2016/2017

Stockholm den 9 maj 2016


Johan Castwall


Mats Lundin