

*Till*

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

## Internkontrollplan Stockholms Hamn AB, Kapellskärs Hamn AB och Nynäshamns Mark AB 2018/2019

### 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 2017

Både EY revisionsbyrå (EY) samt Stockholms stads revisionskontor har gjort en avrapportering på styrelsemötet den 15 mars 2018.

**EY** har vid flertal tillfällen genomfört revisioner:

- löpande granskning och granskning tertialbokslut under september 2017
- granskade intäktprocessen, lönehanteringen samt värdering anläggningstillgångar
- mindre bokslutsgranskning per 30 november 2017
- bokslutsgranskning helåret 2017
- hållbarhetsgranskning enligt GRI G4 för helåret 2017

Inför årets revisionsgranskning hade bolaget åtgärdat några tidigare anmärkningar. I och med detta lämnade revisorerna en revisionsrapport utan anmärkningar.

**Revisionskontorets** revision 2017 innebar en fördjupad granskning av intern kontroll, direktupphandlingar och bisysslor. Revisionskontorets sammanfattande bedömning är att bolaget inte har en helt tillräcklig intern kontroll för att säkerställa att riktlinjerna för direktupphandling efterlevs. Bl.a. finns brister när det gäller dokumentationen av motiven till varför man tagit in endast en offert. Bolaget har dock rutiner för att samordna direktupphandlingar och för att säkerställa att beloppsgränsen för direktupphandling inte överskrids. Rapporten finns i sin helhet i materialet från styrelsemötet den 15 mars 2018.

**LRQA** genomförde 20-22 november 2017 en revision av Stockholms Hamnars ledningssystem och verksamhet enligt kvalitetsstandard ISO 9001:2008 och miljöstandard ISO 14001:2004. Revisionen resulterade i två mindre avvikelser som har hanterats inom ramen för ledningssystemet. I januari 2018 genomförde LRQA en övergångsrevision utifrån de nya versionerna av ISO 9001 respektive 14001. Revisionen utföll väl, inga avvikelser rapporterades, vilket innebär att Stockholms Hamnar nu är kvalitets- och miljöcertifierat enligt ISO 9001:2015 och ISO 14001:2015.

Under 2017 genomfördes **interna revisioner** under två perioder – en på våren och en på hösten – enligt fastställd plan. Internrevisorerna granskade både enligt kvalitetsstandard ISO 9001:2008 och miljöstandard ISO 14001:2004. Fyra enheter och koncernledningen med tillhörande processer reviderades. Dessutom genomfördes en intern revision inför övergången till ISO 9001:2015 och ISO 14001:2015.

Under 2017 har en ny process för **leverantörsuppföljning** implementerats. Genom processen granskas beställarens, upphandlingsenhetens, kravställarnas och leverantörens arbete. Granskningen omfattar ekonomi, leverans, miljö- och arbetsmiljöfrågor. Tre leverantörer följdes upp på detta sätt under 2017.

Från samtliga revisioner och granskningar tas avvikelser och förbättringsförslag hand om enligt fastställda rutiner. I internkontrollplanen för 2018/2019 är inga större förändringar gjorda.

## Förslag

Styrelsen föreslås besluta

att godkänna upprättat förslag till Internkontrollplan 2018/2019

Stockholm den 7 maj 2018

Johan Castwall

Mats Lundin