

Handläggare
Ingrid Storm, 08-508 29 786

Till
Koncernstyrelsen

Internkontrollplan 2020 Stockholms Stadshus AB

Koncernledningens förslag till beslut

Koncernstyrelsen beslutar följande.

System för intern kontroll, väsentlighets och riskanalys samt internkontrollplan 2020 för moderbolaget Stockholms Stadshus AB, bilaga 1, godkänns.

Bakgrund

Ansvar och roller för arbetet med intern kontroll är definierade i stadens ”Regler för ekonomisk förvaltning”, som årligen beslutas av kommunfullmäktige i samband med budget.

Den interna kontrollen är en del av en ändamålsenlig, effektiv och ständigt pågående process, väl integrerad med bolagets ordinarie verksamhet. Den interna kontrollen ska vara utformad för att med rimlig grad av säkerhet kunna uppnå följande:

- att verksamheten är ändamålsenlig och effektiv
- att information om verksamhet och ekonomi är tillförlitlig
- att lagar, förordningar och styrdokument följs

Genom en tillräcklig intern kontroll skapas förutsättningar för att upptäcka och förebygga oönskade händelser i verksamheten samt säkra tillgångar, förhindra förluster och oegentligheter.

Nya tillämpningsanvisningar för bolagens arbete med intern kontroll

En internkontrollplan för 2020 har tagits fram av koncernledningen för fastställande av koncernstyrelsen vid sammanträdet den 4 maj 2020. Bakgrunden till att internkontrollplanen redovisas för styrelsen vid detta tillfälle är att koncernen fr.o.m. år 2020 strukturerat om arbetet med internkontroll och uppföljning på ett liknande sätt som för stadens nämnder. Modellen för detta arbete färdigställdes under mars månad.

Stadens förtroendevalda revisorer har i samband med årsrapporterna för koncernens dotterbolag bl.a. haft synpunkter på att dotterbolagen kan utveckla väsentlighets- och riskanalysen och därmed tydliggöra kopplingen till internkontrollplanen.

Koncernledningens avsikt är att den uppdaterade modellen ska bistå dotterbolagen i deras arbete och att moderbolagets internkontrollplan därmed också bör redovisas i enlighet med detta.

Ärendet

I internkontrollplanen planeras och dokumenteras vilka systematiska kontroller som ska genomföras. Syftet är att ge styrelsen underlag för att bedöma om den interna kontrollen är tillräcklig.

Styrelsen ska i samband med beslut om internkontrollplan besluta om ett system för intern kontroll. Systemet beskriver hur arbetet med intern kontroll ska bedrivas samt roller, ansvarsfördelning och rapporteringsrutiner. Därutöver anges vilka övergripande riktlinjer, regler och anvisningar som styr bolagets verksamhet, se bilaga 1.

Väsentlighets- och riskanalysen utgör grunden för arbetet med intern kontroll. Denna beslutas av styrelsen. Analysen används för att identifiera samt ge underlag för att hantera och motverka oönskade händelser. Beskrivning av oönskade händelser kopplade till dessa processer, sannolikhet och konsekvens återfinns i bilaga 1.

Utifrån väsentlighets- och riskanalysen har bolaget valt sju processer som ska ingå i internkontrollplanen och granskas särskilt under verksamhetsåret för att verifiera att mål uppnås samt att riktlinjer följs och kontroller eller aktiviteter genomförs, se bilaga 1.

Processerna som har prioriterats i internkontrollarbetet för år 2020 är:

- Hantera säkerhetsfrågor
- Redovisa och förvalta information
- Planera och följa upp verksamheten
- Hantera arbetsmiljö och gemensamma personalfrågor
- Köpa in och beställa
- Styra och leda verksamheten
- Utveckla verksamheten

Bilagor

1. Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan 2020 för moderbolaget Stockholms Stadshus AB.

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

| Namn | Datum |
|--------------------------|--------------|
| Magdalena Bosson, Vd | 2020-04-21 |
| Krister Schultz, Vice vd | 2020-04-21 |