



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

Sid. 1 (12)
2022-12-07

Väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan Bolagen 2023 Stockholms Hamn AB

Innehållsförteckning

Inledning.....	3
Beskrivning av arbetet med intern kontroll.....	3
Väsentlighets- och riskanalys	5
Internkontrollplan	10
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd	10
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	11
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	11

Inledning

Beskrivning av arbetet med intern kontroll

Bolagets internkontrollarbete ska bestå av tre delar. Bolaget ska ha fastställt ett aktuellt system för internkontroll, årligen genomföra en väsentlighets- och riskanalys (VoR) samt utifrån denna fastställa en internkontrollplan. Systemet för internkontroll ska ses över årligen och vid behov revideras. Väsentlighets- och riskanalysen genomförs i flera steg. Bolaget ska identifiera de viktigaste processerna/arbetsätten för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. Bolaget ska i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag. Utifrån arbetsätten ska oönskade händelser identifieras. Dessa ska värderas (1-5) utifrån vilka konsekvenserna blir om händelsen inträffar samt hur sannolikt det är att händelserna inträffar. Utifrån riskvärdet beslutas om den oönskade händelsen/risken ska hanteras i internkontrollplanen. I internkontrollplanen planerar bolaget hur de löpande kontrollerna/arbetsätten ska följas upp. Internkontrollplanen fastställs i samband med verksamhetsplanen och följs upp i samband med verksamhetsberättelsen.

Arbete med internkontroll 2023 för Stockholms Hamnar

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.

Ansvar och roller

Styrelsen

Styrelsen har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen i den egna verksamheten.

Styrelsen ska årligen:

- besluta om Stockholms Hamnars system för intern kontroll, i samband med att budgeten beslutas.
- besluta om en internkontrollplan och bedöma huruvida den interna kontrollen är tillräcklig, utifrån genomförd väsentlighets- och riskanalys. Detta sker i samband med att budgeten beslutas.

Verkställande direktören

Ansvarar för att regler och anvisningar utformas som säkerställer att den interna kontrollen fungerar och att den redovisas till styrelsen en gång om året.

Chef för Ekonomi och affärsstöd

Chefen för Ekonomi och affärsstöd svarar för att det finns ett fungerande regelverk inom ekonomi-, inköp-, personal- och administrativa området samt att en väsentlighets- och riskanalys samt internkontrollplan tas fram varje år.

Chef för Strategi och utveckling

Ansvarer för företagets ISO-certifierade kvalitets- och miljöledningssystem och därtill kopplade styrande dokument ligger på chef Strategi och utveckling.

Övriga chefer

Chefer på alla nivåer i organisationen ska ha kunskap och förståelse av vikten av intern kontroll, samt:

- se till att medarbetarna har förståelse för vad tillräcklig intern kontroll innebär i verksamheten
- skapa förutsättningar för ett arbetsklimat som främjar tillräcklig intern kontroll
- verka för att de arbetsätt som används bidrar till tillräcklig intern kontroll
- snarast möjligt rapportera brister och avvikelser i enlighet med bolagets system för intern kontroll (IA).

Medarbetare

Samtliga medarbetare:

- ansvarar för att bidra med sin kompetens i arbetet med intern kontroll
- ansvarar för att rapportera brister och avvikelser i enlighet med bolagets system för intern kontroll (IA)

Revisorns roll

Stadens lekmannarevisorer granskar koncernen utifrån verksamheten, ägardirektiven och de fastställda målen. Stockholms Hamn AB är ISO-certifierad, både utifrån ISO 9001 (kvalitetsledning) och ISO 14001 (miljöledning), och inom ramen för dessa standarder sker interna revisioner. Via LRQA sker även årligen extern revision av Hamnens kvalitets- och miljöledningssystem. De externa revisorerna EY granskar verksamheten utifrån den ekonomiska redovisningen, hållbarhetsredovisningen enligt GRI samt förvaltningen av bolagen. Revisorerna kontrollerar att detta är korrekt och att företaget följer gällande lagstiftning samt att all redovisning till ägare och myndigheter är till fullo korrekt och genomförd.

Rapportering

Rapportering och uppföljning av internkontroll sker i ILS-verktyget och rapporteras en gång om året till styrelsen samt Stockholm Stadshus AB i samband med bokslutet.

Väsentlighets- och riskanalys

En väsentlighets- och riskanalys genomförs innan internkontrollplanen tas fram. Väsentlighets- och riskanalysen är en bedömning av var de största riskerna finns. En risk är en skada, ett fel eller en brist som kan skada verksamheten, personer eller förtroendet. Analysen används för att identifiera samt ge underlag för att hantera och motverka oönskade händelser.

Väsentlighets- och riskanalysen utgår från de processer som är väsentliga för att nå bolagets mål och de oönskade händelser som kan uppstå om processerna inte fungerar identifieras. Väsentlighets- och riskanalysen ska uppskatta väsentlighetsgraden (konsekvenserna) och risknivån (sannolikheten) så att de oönskade händelserna inte inträffar. Väsentlighets- och riskanalysen upprättas i ILS-verktyget och strukturen utgår från kommunfullmäktiges mål.

Årligen görs en workshop på Stockholms Hamnar med personer från olika delar från organisationen. Under workshopen diskuteras tidigare redan framtagna risker och om några nya har tillkommit som ska tas upp. Syftet med arbetet är att ta fram en verksamhetsövergripande riskanalys – vilka oönskade händelser riskerar att hindra Stockholms Hamnar från att nå målen. Målet med workshopen är att identifiera oönskade händelser och analysera konsekvenserna och sannolikheten att dessa inträffar (dvs risken).

Utgångspunkt för analysen är Stockholms Hamnars huvudprocesskarta:

- Tillhandahålla ändamålsenliga och moderna hamnanläggningar
- Genomföra säkra, effektiva och hållbara fartygsanlöp
- Etablera och underhålla kundrelationer och lönsamma affärer
- Möjliggöra och främja sjöfart i, till och från Stockholm

Stödprocesser:

- Systematiskt arbete inom arbetsmiljö, miljö och säkerhet
- Inköp av varor och tjänster för både drift och anläggningar
- Kompetensbaserad rekrytering
- Personaladministration och hantering av löneunderlag
- Ledningsprocessen
- Styrning och uppföljning av verksamheten

Systematiskt informationssäkerhetsarbete

Från och med 2023 rapporteras även informationssäkerhetsarbetet i Väsentlighets- och riskanalysen. Arbetet delas upp på följande sätt:

- Behörighetshantering

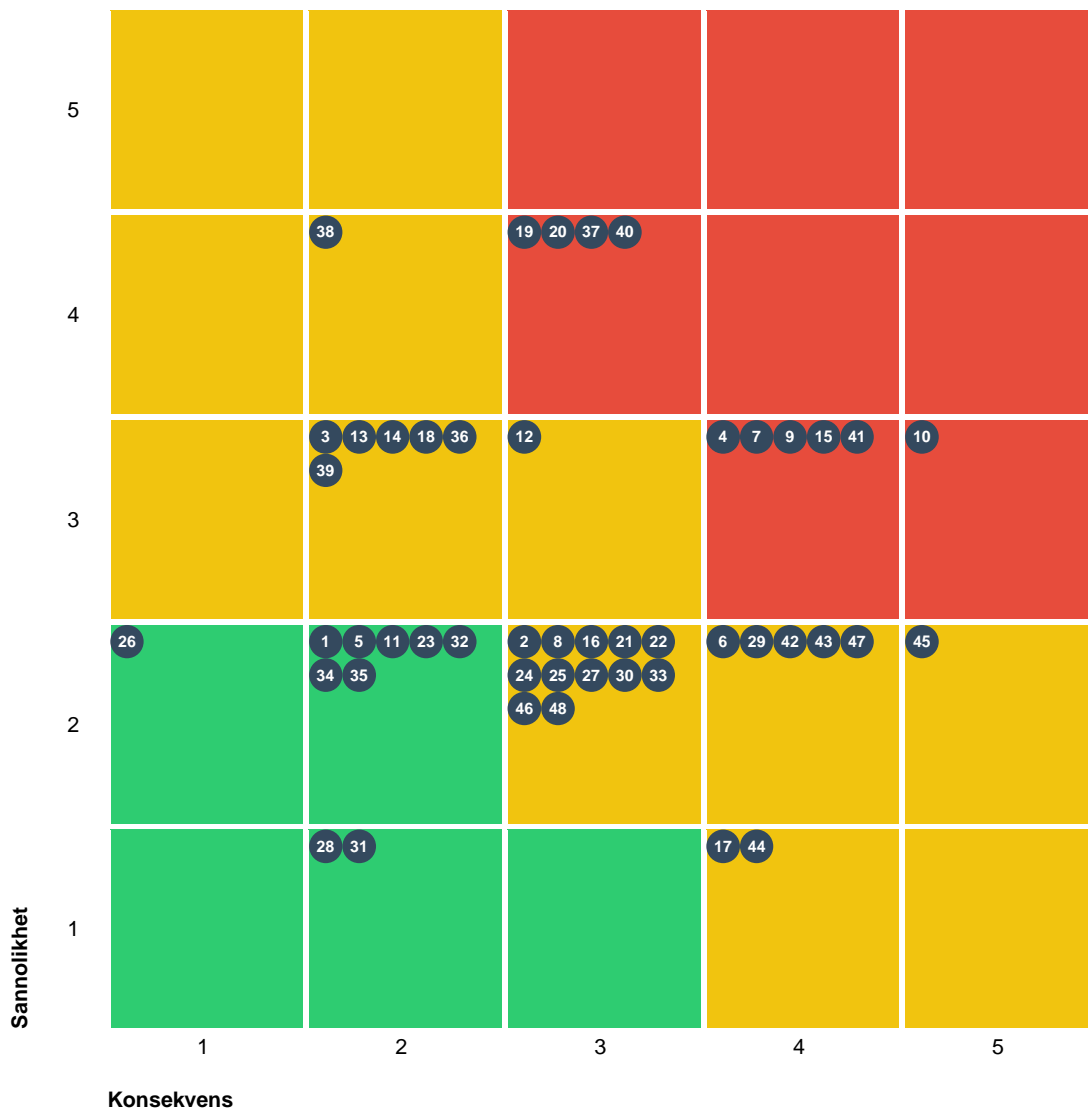
- Implementering av lokala anvisningar
- Incidenthantering
- Informationsklassning
- Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande

Styrdokument

Stockholms Hamnar granskar och uppdaterar styrdokument årligen. Information och utbildning genomförs kontinuerligt. Samtliga styrdokument finns tillgängliga på koncernens intranät.

Väsentlighets- och riskanalys

I riskmatrisen nedan syns alla oönskade händelser i VoR:en. Alla som har en stjärna ★ samt en kontrollaktivitet finns även i Internkontrollplanen längre ner i rapporten.














10 Kritisk 28 Medium 10 Låg | Totalt: 48









Kritisk
Medium














Sannolikhet	Konsekvens
5 Mycket sannolikt	Mycket allvarlig














Låg





4	Sannolikt	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolikt	Lindrig
1	Osannolikt	Försumbar

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd	Etablera och underhålla kundrelationer och lönsamma affärer	1	 Avtal som inte går i linje med hamnens strategier (målkonflikter)	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		2	 Kundkrav på infrastruktur som är utmanande att tillgodose, otydlig intern dialog	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		3	 Nya affärer kan missas till följd av att utrustning saknas för att utföra vissa tjänster.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		4	 Obalans mellan affärer, stor tyngd på passagerartrafik	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
		5	 Oklar ansvarsfördelning internt gällande avtal	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		6	 Osäkerhet kring hur ytor ska nyttjas och utvecklas på bästa möjliga sätt (t.ex. Frihamnen).	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		7	 Sjöfartskunder går i konkurs/relokalisering av affär	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
		8	 Utformning av avtal kan missgynna Hamnen i framtiden på grund av ändrade förutsättningar (t.ex. miljörabatt kopplad till GT)	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		9	 Ändrade förutsättningar i omvärlden som leder till nya trafikmönster.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
	Genomföra säkra, effektiva och hållbara fartygsanlöp		10	 Ej uppfyllda tillståndskrav (t ex miljö) & begränsad rådighet avseende kunders fartyg	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15
11			 Fel info/tolkning av info i	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
			fartygsanmälan				st VoR
		1 2	 Förändrat anlöpsmönster leder till ökade klagomål från närboende	3. Möjlig	3. Kännbar	9	★
		1 3	 Förändringar av fartygsanlöp med kort varsel (t.ex. kryssning)	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		1 4	 Leverantörer av kringtjänster dyker inte upp som avtalat (ev. förtöjning) drabbar även rederiet att de väljer en leverantör som inte levererar.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		1 5	 Plötsligt driftstopp i hamnanläggningarna (på grund av t.ex. cyberattacker till följd av Nato-ansökan) vilket påverkar genomförande av effektiva insläpp av gods och passagerare.	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
		1 6	 Plötsligt driftstopp i hamnanläggningarna (t.ex. ramp Norvik, IT-system) vilket påverkar genomförande av effektiva insläpp av gods och passagerare	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Tillhandahålla ändamålsenliga och moderna hamnanläggningar	1 7	 Anläggningar (t.ex. el/järnväg) uppfyller inte myndighetskrav	1. Osannolikt	4. Allvarlig	4	Nej, endast VoR
		1 8	 Beroende av externa anläggningar (t.ex. allmänna vägar eller kraftförsörjning) där Hamnen inte har rådighet	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		1 9	 Försenade leveranser av t.ex. utrustning försvårar möjligheten att	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	★






KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
			utföra uppdraget				
		20	 Kostsamma investeringar (elanslutningar, svart/gråvattenmottagning) till följd av lagkrav/ägardirektiv – målkonflikt	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	Inköp av varor och tjänster för både drift och anläggningar	21	 Att felaktiga relationer mellan leverantör och beställare finns	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		22	 Att rutinen för inköp av konsulter inte efterlevs	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		23	 Att upphandlade avtal inte är ändamålsenliga och konkurrenskraftiga	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		24	 Dåliga arbetsvillkor hos anlitad leverantör	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		25	 Investeringsprocessen inte följs	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		26	 Monopolställning hos leverantörer (t.ex. kringtjänster)	2. Mindre sannolikt	1. Försumbar	2	Nej, endast VoR
	Kompetensbaserad rekrytering	27	 Svårigheter att rekrytera rätt kompetens	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
	Personaladministration och hantering av löneunderlag	28	 Att uppföljning och efterkontroll av poster rörande representation, personalförmåner och gåvor ej sker löpande och ej efterlevs	1. Osannolikt	2. Lindrig	2	Nej, endast VoR
		29	 Ändringar av löner och kontonummer sker på ett felaktigt sätt	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
	Styrning och uppföljning av verksamheten	30	 Att ansvar och befogenheter ej är tydliga och ej efterlevs	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		31	 Att attestordningen inte efterlevs	1. Osannolikt	2. Lindrig	2	Nej, endast




KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
							VoR
		32	 Att framtagna KPI:er ej styr mot visionen och målen	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		33	 Att gällande lagar, regler, styrdokument, policys, program, riktlinjer ej är kända och ej följs	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, endast VoR
		34	 Att målen inte är tydliga	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
		35	 Att processen styrning och uppföljning inte är tydlig och ej efterlevs	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Nej, endast VoR
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	Systematiskt informationssäkerhetsarbete	36	 Behörighet kvarstår efter avslutad anställning eller förändrad roll	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		37	 Bristande eller utebliven klassning av information	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	★
		38	 Bristande kunskap om arbetsätt	4. Sannolikt	2. Lindrig	8	Nej, endast VoR
		39	 Bristande kunskap om rapporteringsvägar	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej, endast VoR
		40	 Upphandling genomförs utan bedömning av informationssäkerhet	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	★
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	Systematiskt arbete inom arbetsmiljö, miljö och säkerhet	41	 Arbetsplatsolycka	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	★
		42	 Att det systematiska arbetsmiljö-, miljö- och säkerhetsarbetet ej fungerar och ej efterlevs	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		43	 Att säkerhetsskyddet ISPS ej efterlevs	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, endast VoR
		4	 Brand på kontoret	1.	4. Allvarlig	4	Nej,

KF:s mål för verksamhetsområdet	Process	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	RV	IKP
		4	Magasin 2	Osannolikt			enda st VoR
		4 5	 Bristande beredskap vid allvarliga händelser	2. Mindre sannolikt	5. Mycket allvarlig	10	★
		4 6	 Lager och regler (SBA:n) inte följs	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, enda st VoR
		4 7	 Omgivningsstörning i form av betydande utsläpp eller bullernivåer	2. Mindre sannolikt	4. Allvarlig	8	Nej, enda st VoR
		4 8	 Utökat hemarbete och mindre fysisk kontakt gör det svårare att leda verksamheten	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Nej, enda st VoR



Internkontrollplan

3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Etablera och underhålla kundrelationer och lönsamma affärer	 Obalans mellan affärer, stor tyngd på passagerartrafik 12	Vid nya potentiella affärer/linjer beakta andra segment och jobba för, där det går, andra segment. Arbeta med att utveckla övriga segmenten så att bolaget inte blir så känsligt för bortfall av det större segmentet, passagerare.
	 Sjöfartskunder går i konkurs/relokalisering av affär 12	Benchmark med nya kunder Löpande arbeta med att hitta nya kunder som kan tänka sig att ha sin verksamhet i någon av våra hamnar.
	 Ändrade förutsättningar i omvärlden som leder till nya trafikmönster. 12	Omvärldsbevakning av omvärldsläget samt arbeta vidare med nya och befintliga kunder. Löpande dialog med nya och befintliga kunder för att veta kommande förändringar i god tid som möjligt.
Genomföra säkra, effektiva och hållbara fartygsanlöp	 Ej uppfyllda tillståndskrav (t ex miljö) & begränsad rådighet avseende kunders fartyg 15	Löpande arbeta med tillståndsfrågor. Stockholms Hamnar kan ständigt försöka påverka kunder genom dialog för att minimera påverkan på omgivande miljö ex. buller. Arbeta löpande med tillståndsfrågorna i tillståndsgruppen. Ta om hand om rapporterade incidenter.
	 Förändrat anlöpsmönster leder till ökade klagomål från	Planera anlöp på bästa möjliga sätt samt kontinuerligt stämma av att tillstånden inte överskrids.

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
	9 närboende	Stämma av anlop mot klagomål och se om någon förändring behövs göras.
	12  Plötsligt driftstopp i hamnanläggningarna (på grund av t.ex. cyberattacker till följd av Nato-ansökan) vilket påverkar genomförande av effektiva insläpp av gods och passagerare.	Kontroll av att en åtgärdsplan är upprättad. Rutiner ska tas fram där åtgärder tas upp vid en eventuell cyberattack. Där organisationen vet vad de ska vara och göra vid en eventuell attack.
Tillhandahålla ändamålsenliga och moderna hamnanläggningar	12  Försenade leveranser av t.ex. utrustning försvårar möjligheten att utföra uppdraget	Ha en löpande dialog med kunder för att veta deras framtida behov samt koppla in inköpsenheten i god tid inför en ny upphandling. Kontroll på vad vi lovar och vad som går att leverera. Realistiska ledtider för leverans.
	12  Kostsamma investeringar (elanslutningar, svart/gråvattenmottagning) till följd av lagkrav/ägardirektiv – målkonflikt	Tydligt prioritera investeringar som görs på anläggningar som hamnen innehar på lång sikt samt där en intäkt möter investeringen. Löpande följa upp i investeringarna i investeringsrådet.

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	12  Bristande eller utebliven klassning av information	Kontrollera genomförda informationsklassningar Utifrån årshjul i hanteringsanvisning och genom uppföljning i systemet KLASSA säkerställa att alla informationsklassningar för året har genomförts.
	12  Upphandling genomförs utan bedömning av informationssäkerhet	Säkerställ att informationssäkerhet är en del i inköpsprocessen Implementera ett steg/kontrollpunkt i inköpsprocessen som säkerställer att en bedömning av detta genomförs innan upphandling påbörjas.

3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt arbete inom arbetsmiljö, miljö och säkerhet	12  Arbetsplatsolycka	Systematiskt arbetsmiljöarbete Löpande arbete med systematiskt arbetsmiljöarbete.
	10  Bristande beredskap vid allvarliga händelser	Övning i krishantering Att ha en löpande beredskap för att kunna delta i större krisberedskapsövningar. Kontinuerligt arbete i Stockholms Hamnars

Process	Öönskad händelse	Kontrollaktivitet
		krisledningsgrupp.