



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

Sid. 1 (9)  
2023-01-24

# Uppföljning av Intern kontroll Bolagen 2022 Stockholm Business Region AB

---

Stockholms Stadshus AB	Org.nr 556415-1727			
Postadress	Besöksadress	Telefon	Fax	E-post
105 35 STOCKHOLM	Stadshuset, 3 tr.	08-508 290 00	08-509 290 80	info@stadshusab.se

## **Innehållsförteckning**

<b>Bedömning av bolagets interna kontroll .....</b>	<b>3</b>
<b>Uppföljning av bolagets internkontrollplan.....</b>	<b>3</b>
<b>Bolagets planerade uppföljning av den löpande kontrollen.....</b>	<b>3</b>

## Bedömning av bolagets interna kontroll

 Tillräcklig

### Analys





Bolaget bedömer att den interna kontrollen under år 2022 varit tillräcklig.





Grunden för bolagets bedömning är att kontrollaktiviteterna identifierade i verksamhetens risk- och väsentlighetsanalys har varit tillräckligt omfattande och frekventa för att kunna identifiera eventuella risker eller önskade händelser.

## Uppföljning av bolagets internkontrollplan



### Bolagets planerade uppföljning av den löpande kontrollen

#### 1.1 I Stockholm är människor självförsörjande och vägen till arbete och svenskkunskaper är kort

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Anskaffning av varor och tjänster.	 Att attestinstruktionens regelverk inte är känt och inte följs av såväl godkännare som attestant.	<p> Ingen avvikelse</p> <p>Stickprovskontroller genomförs löpande under året.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Stickprovskontroller genomförs kontinuerligt, kontrollerna görs i samband med utanordningsprocessen innan leverantörsfakturorna godkänns för betalning. Dialog och information till medarbetarna är en viktig del i arbetet med att skapa kännedom om attestinstruktionens regelverk och hur flödet hanteras i Agresso. Kontrollerna visar överlag på god följsamhet till attestinstruktionen.</p>
Styrning och uppföljning av verksamheten.	 Att gällande lagar, regler, policys, program, riktlinjer inte är kända och följs.	<p> Mindre avvikelse</p> <p>Granskning av rutinen för informationsklassning, att den är uppdaterad och implementerad</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Under året har stadens nya riktlinje för informationssäkerhet antagits och tillgängliggjorts för alla medarbetare på intranätet. Koncernen har också genomfört ett projekt för att uppdatera registerförteckningen med information och med ett utvecklat formulär i systemet DraftIT. Inom projektet har särskilt information och utbildning till alla registeransvariga också omfattat frågorna kring informationsklassning. Projektet är också början på en implementering av ett årshjul kopplat till</p>





Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
		personuppgiftshanteringen inom ramen för GDPR, ett projekt som sträcker sig in i 2023 och som syftar till att stärka rutinen kring informationsklassning. Bolagets bedömning om en mindre avvikelse baserar sig på att projektet kommer att fullföljas först kommande år.
	<p> Att verksamhetens digitala plattformar påverkas av yttre faktorer.</p>	<p> Ingen avvikelse Uppföljning av genomförd nulägesanalys.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Ett anpassat cms (redaktörsverktyg) med tvåfaktorsinloggning är implementerat på den koncerngemensamma digitala plattformen (visitstockholm.com/se) mot externa målgrupper och analysverktyget för digitala tjänster är ersatt med en lösning som ej medför tredjelandsöverföring. Koncernen har avslutat SoMe-kanaler (sociala kanaler) gentemot Kina och Ryssland. Därutöver har fokus lagts på medarbetarutbildning i informationssäkerhet och dataskydd. En särskild punkt i vårt onboardingprogram är tillagd där nyanställda medarbetare träffar vår IT-ansvarige. Tjänsten som IT-ansvarig är en nyrekrytering i år, en resursförstärkning inom informationssäkerhet.</p>
	<p> Att verksamhetens styrdokument är otydliga eller bristfälligt kommunicerade.</p>	<p> Ingen avvikelse En översyn av styr- och stöddokument för resor och representation.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>I samband med årets skyddsronder har en särskild checklista tagits fram för tjänsteresor i syfte att årligen gå igenom rutiner samt styr- och stöddokument för tjänsteresor och stämma av att dessa är väl kända hos koncernens medarbetare. Under året har koncernen utvecklat rutinerna inom onboardingprocessen och där är en viktig punkt informationen till alla nyanställda om styr- och stöddokument.</p>





## 1.2. Stockholm är en trygg, säker och välskött stad att bo och vistas i

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Fysisk säkerhet.	<p> Att policys, program, riktlinjer, regler</p>	<p> Ingen avvikelse</p>



Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
	och rutiner är otydliga.	<p>En översyn och revidering av brandskyddsinstruktioner och säkerhetsföreskrifter samt implementering av dessa i samband med flytt till nya kontorslokaler</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Under året har en översyn, revidering och implementering genomförts av bolagets systematiska brandskyddsarbete (dnr 2022/85). Översynen visar att dokumentationen överlag är av god kvalitet och korrekt.</p>





## 2.1. Stockholm har Sveriges bästa företagsklimat och ett internationellt konkurrenskraftigt näringsliv

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Anskaffning av varor och tjänster.	<p> Att attestinstruktionens regelverk inte är känt och inte följs av såväl godkännare som attestant.</p>	<p> Ingen avvikelse</p> <p>Stickprovskontroller genomförs löpande under året.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Stickprovskontroller genomförs kontinuerligt, kontrollerna görs i samband med utanordningsprocessen innan leverantörsfakturorna godkänns för betalning. Dialog och information till medarbetarna är en viktig del i arbetet med att skapa kännedom om attestinstruktionens regelverk och hur flödet hanteras i Agresso. Kontrollerna visar överlag på god följsamhet till attestinstruktionen.</p>
Styrning och uppföljning av verksamheten.	<p> Att gällande lagar, regler, policys, program, riktlinjer inte är kända och följs.</p>	<p> Mindre avvikelse</p> <p>Granskning av rutinen för informationsklassning, att den är uppdaterad och implementerad</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Under året har stadens nya riktlinje för informationssäkerhet antagits och tillgängliggjorts för alla medarbetare på intranätet. Koncernen har också genomfört ett projekt för att uppdatera registerförteckningen med information och med ett utvecklat formulär i systemet DraftIT. Inom projektet har särskilt information och utbildning till alla registeransvariga också omfattat frågorna kring informationsklassning. Projektet är också början på en implementering av ett årshjul kopplat till</p>

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
		<p>personuppgiftshanteringen inom ramen för GDPR, ett projekt som sträcker sig in i 2023 och som syftar till att stärka rutinen kring informationsklassning. Bolagets bedömning om en mindre avvikelse baserar sig på att projektet kommer att fullföljas först kommande år.</p>
	<p> Att verksamhetens digitala plattformar påverkas av yttre faktorer.</p>	<p> Ingen avvikelse Uppföljning av genomförd nulägesanalys.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Ett anpassat cms (redaktörsverktyg) med tvåfaktorsinloggning är implementerat på den koncerngemensamma digitala plattformen (visitstockholm.com/se) mot externa målgrupper och analysverktyget för digitala tjänster är ersatt med en lösning som ej medför tredjelandsöverföring. Koncernen har avslutat SoMe-kanaler (sociala kanaler) gentemot Kina och Ryssland. Därutöver har fokus lagts på medarbetarutbildning i informationssäkerhet och dataskydd. En särskild punkt i vårt onboardingprogram är tillagd där nyanställda medarbetare träffar vår IT-ansvarige. Tjänsten som IT-ansvarig är en nyrekrytering i år, en resursförstärkning inom informationssäkerhet.</p>
	<p> Att verksamhetens styrdokument är otydliga eller bristfälligt kommunicerade.</p>	<p> Ingen avvikelse En översyn av styr- och stöddokument för resor och representation.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>I samband med årets skyddsronder har en särskild checklista tagits fram för tjänsteresor i syfte att årligen gå igenom rutiner samt styr- och stöddokument för tjänsteresor och stämma av att dessa är väl kända hos koncernens medarbetare. Under året har koncernen utvecklat rutinerna inom onboardingprocessen och där är en viktig punkt informationen till alla nyanställda om styr- och stöddokument.</p>

### 3.1. Stockholm har en budget i balans och långsiktigt hållbara finanser

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Finansförvaltning.	<p> Att allegat som styrker inköpet</p>	<p> Ingen avvikelse</p>





Process	Önskad händelse	Kontrollaktivitet
	(utlägg) inte finns i samtliga fall.	<p>Stickprovskontroll varje månad i bolagen.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Rutinen för utlägsredovisningarna är att dessa granskas löpande av tre personer. Samtliga utlägg stäms först av på den administrativa avdelningen innan de går till attest. I samband med den preliminära lönekörningen sker ytterligare en granskning av redovisningsansvarig med fokus på registrerade värden, och därefter av administrativ chef där fokus är på dokumentation och tydlighet med syfte samt i förekommande fall också dokumentation om deltagare. Granskningen visar att dokumentationen överlag är av god kvalitet och att bilagda kvitton är korrekta.</p>
	<p> Att instruktioner om hur hanteringen av inköp genom utlägg ska ske är otydliga.</p>	<p> Ingen avvikelse</p> <p>Uppföljning av implementeringen av nytt system för utlägsredovisning.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Under sista halvåret 2021 implementerades ett nytt system för utlägsredovisningar, ett försystem till lönesystemet. Under det gångna året har rutinbeskrivningen för systemet utvecklats och uppdaterats löpande utifrån erfarenheter i hanteringen och uppkomna frågor från medarbetare. Den uppdaterade rutinbeskrivningen delges alla medarbetare löpande för att säkerställa att tydliga instruktioner är lättillgängliga.</p>
Förmögenhetsskydd samt skydd av dokument och arbetspapper.	<p> Att dokument inte diarieförs och arkiveras enligt gällande regler.</p>	<p> Ingen avvikelse</p> <p>Översyn av strukturen för hantering av digitala dokument.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Under året har en särskild utbildningsinsats genomförts där workshops har hållits med alla medarbetare i koncernen. Utbildningarna har fokuserat på eDok som system och strukturen för koncernens handlingar. Därefter har särskilda genomgångar gjorts av hanteringen i eDok kopplat till de stora projekten och med medarbetare som arbetar med samma typ av handlingar</p>

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
		inom koncernen för att säkerställa en enhetlig hantering.
Personaladministration och hantering av löneunderlag/ lönerapporter.	<p>■ Att arbetsordning, delegationsordning och attestinstruktion inte följs.</p>	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Stickprovskontroller genomförs löpande under året</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Under året har en rutin implementerats där timanställda registrerar sina timmar direkt i lönesystemet varefter attest sker enligt uppsatt regelverk i lönesystemet. De timrapporter som hanterats manuellt under året har följts upp och utbetalade och attesterade timmar stämmer överens.</p>
	<p>■ Att uppföljning och efterkontroll av rapporterade uppgifter och underlag som genererar en utbetalning via lön inte sker löpande.</p>	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Löpande uppföljning av manuellt hanterade transaktioner till lönesystemet.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Registreringen av manuella transaktioner i lönesystemet görs av upphandlad lönebyrå. Löpande kontroll har gjorts efter genomförd lönekörning och kontrollerna har visat att registreringen har varit korrekt.</p>

### 3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Anskaffning av varor och tjänster.	<p>■ Att attestinstruktionens regelverk inte är känt och inte följs av såväl godkännare som attestant.</p>	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Stickprovskontroller genomförs löpande under året.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Stickprovskontroller genomförs kontinuerligt, kontrollerna görs i samband med utanordningsprocessen innan leverantörsfakturorna godkänns för betalning. Dialog och information till medarbetarna är en viktig del i arbetet med att skapa kännedom om attestinstruktionens regelverk och hur flödet hanteras i Agresso. Kontrollerna visar överlag på god följsamhet till attestinstruktionen.</p>



Process	Önskad händelse	Kontrollaktivitet
<p>Hantering av representation, personalförmåner, gåvor etc.</p>	<p> Att attestinstruktionerna inte följs.</p>	<p> Ingen avvikelse Stickprovskontroller genomförs löpande under året.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Stickprovskontroller genomförs kontinuerligt, och kontrollerna görs innan leverantörsfakturorna godkänns för betalning eller utlägg skickas till lön. Dialog och information till medarbetarna är viktigt för att skapa kännedom om attestinstruktionen och hur flödet av attester hanteras. Överlag visar kontrollerna på god följsamhet till attestinstruktionens regelverk.</p>
	<p> Att uppföljning och efterkontroll av poster rörande representation, personalförmåner och gåvor inte sker löpande.</p>	<p> Ingen avvikelse Stickprovskontroll varje månad i bolagen.</p> <p><b>Analys VB 2022</b></p> <p>Granskningen av representationen som redovisas via utläggsmodulen i lönesystemet sker varje månad och granskningen av övrig representation sker löpande i leverantörsreskontran i särskilda valideringskontroller. Dialog och information till medarbetarna om vikten av dokumentation är en viktig del i processen. Granskningen visar överlag att tydliga och korrekta kvitton, väl dokumenterade syften, deltagare, program och eventuell tillhörande korrespondens redovisas i samband med representation.</p>