

Uppföljning av Intern kontroll Bolagen 2024 Stockholm Business Region AB

Innehållsförteckning

Bedömning av bolagets interna kontroll	3
Uppföljning av bolagets internkontrollplan.....	3
Bolagets planerade uppföljning av den löpande kontrollen.....	3

Bedömning av bolagets interna kontroll

 Tillräcklig

Analys







Bolaget bedömer att den interna kontrollen under år 2024 varit tillräcklig.

Grunden för bolagets bedömning är att genomförda kontrollaktiviteter i verksamheten utifrån risk- och väsentlighetsanalysen har varit tillräckligt omfattande och frekventa för att kunna identifiera eventuella risker eller oönskade händelser.

Uppföljning av bolagets internkontrollplan

Bolagets planerade uppföljning av den löpande kontrollen

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

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Finansförvaltning.	 Att allegat som styrker inköpet (utlägg) inte finns i samtliga fall.	 Ingen avvikelse Stickprovskontroller varje månad. Analys VB 2024 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Stickprovskontroller har genomförts löpande, inga avvikelser av betydelse har upptäckts.
	 Att instruktioner om hur hanteringen av inköp genom utlägg ska ske är otydliga.	 Ingen avvikelse Stickprovskontroller i utlägsredovisningarna varje månad. Analys VB 2024 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Stickprovskontroller har genomförts och manualen har uppdaterats under året med en större uppdatering i samband med att den nya bokföringslagen trädde i kraft den 1 juli.
Förmögenhetsskydd samt skydd av dokument och arbetspapper.	 Att dokument inte diarieförs och arkiveras enligt gällande regler.	 Ingen avvikelse Genom eDok-stugor ge stöd och utbildning till medarbetare Analys VB 2024 Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: En extra resurs som registrator har under sommar och höst fått utökad tid för att därmed stärka och stötta bolagets

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
		förmåga i eDok.
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>Analys VB 2024</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Stickprovskontroller har genomförts löpande, inga avvikelser av betydelse har upptäckts.</p>

3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Styrning och uppföljning av verksamheten.	<p>■ Att verksamhetens styrdokument är otydliga eller rutiner är bristfälligt kommunicerade och att det kan medföra utmaningar och bekymmer för medarbetare på tjänsteresa i Sverige eller utomlands.</p>	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>En översyn av styr- och stöddokument för resor och representation.</p> <p>Analys VB 2024</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Bolaget har inväntat stadens nya policy för möten och resor som är ett kompletterande ägardirektiv från koncernstyrelsen i december 2024, och därefter har en uppdatering av lokala stöddokument kopplat till resor påbörjats. En översyn av styrdokumentet för representation har också påbörjats. Bolaget har utvecklat en digital hantering av resebeslut och inväntar systemstöd från eDok-supporten. Rutinen beräknas kunna lanseras i januari/februari.</p>

3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Anskaffning av varor och tjänster.	<p>■ Att attestinstruktionens regelverk inte är känt och inte följs av såväl godkännare som attestant i Agresso.</p>	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Stickprovskontroller genomförs löpande under året.</p> <p>Analys VB 2024</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Stickprovskontroller har genomförts under året och inga avvikelser av betydelse har upptäckts.</p>
Hantering av representation,	<p>■ Att attestinstruktionerna inte följs.</p>	<p>⊗ Mindre avvikelse</p>

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
personalförmåner, gåvor etc.		<p>Stickprovskontroller genomförs löpande under året.</p> <p>Analys VB 2024</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Stickprovskontroller har genomförts löpande, en avvikelse har upptäckts. Denna har omhändertagits och medfört en tydlig dialog mellan medarbetare och ledning. Avvikelsen har sin grund i en tillfällig stresspåverkad arbetssituation och den har kunnat omhändertas så den har inte medfört något avsteg från gällande regelverk. I övrigt har inga avvikelser av betydelse påträffats.</p>
	<p>■ Att riktlinje om mutor och representation, personalförmåner, gåvor etc. inte är känd och följs.</p>	<p>☑ Ingen avvikelse</p> <p>Stickprovskontroller varje månad.</p> <p>Analys VB 2024</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Stickprovskontroller har genomförts löpande, inga avvikelser av betydelse har upptäckts.</p>

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	<p>■ Att en personuppgiftsincident inträffar</p>	<p>☑ Ingen avvikelse</p> <p>Årlig uppföljning av arbetet med registerförteckningen</p> <p>Analys VB 2024</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Registerförteckningen är anpassad till den nya organisationen och strukturen, den är genomgången och justerad. Flera processer är avstämde med ansvariga men några kvarstår.</p>
	<p>■ Att verksamheten brister i arbetet med informationssäkerhet och en incident inträffar</p>	<p>☑ Ingen avvikelse</p> <p>Löpande uppföljning av genomförda utbildningar för alla medarbetare</p> <p>Analys VB 2024</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>En uppföljning av att medarbetarna har</p>

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
		genomgått de obligatoriska utbildningarna har genomförts. Medarbetare som inte slutfört eller genomgått utbildningarna har då gjort det och målsättningen med uppföljningen att alla ska ha genomgått utbildningarna har därmed kunnat uppfyllas.

3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt brandskyddsarbete (SBA)	<p>■ Att policys, program, riktlinjer, regler och rutiner är otydliga.</p>	<p>✔ Ingen avvikelse</p> <p>En uppföljning av brandskyddsinstruktioner och säkerhetsföreskrifter efter flytt till nya kontorslokaler.</p> <p>Analys VB 2024</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Uppföljning av 2023 års SBA i IA är genomförd. Vidare har en uppdatering av onboardingprocessen för att bl.a. säkerställa att nya medarbetare nås av brandskyddsinstruktioner och rutiner genomförts samt implementering av ett årshjul för APT där brandskyddet är en årligen återkommande punkt.</p>