



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

Sid. 1 (6)
2023-02-01

Uppföljning av Intern kontroll Bolagen 2022 Moderbolaget Stockholms Stadshus 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

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

Bedömning av bolagets interna kontroll

Analys

Processerna som prioriterats i internkontrollarbetet för år 2022 var:


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

Systematiska kontroller och planerade aktiviteter har genomförts och inga väsentliga avvikelser har noterats. Bolaget bedömer att den interna kontrollen under år 2022 varit tillräcklig.

Uppföljning av bolagets internkontrollplan


Bolagets planerade uppföljning av den löpande kontrollen

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


Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Redovisa och förvalta information	 Bristande informationssäkerhet	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>En översyn av bolagets registerförteckning kommer göras vad gäller bolagets personuppgiftsbehandlingar.</p> <p>Analys VB 2022</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Registerförteckningen uppdateras årligen samt vid förändringar/behov. Datum för uppdatering framgår vid respektive behandling i registret.</p>
		<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Säkerställa att medarbetare på bolaget har erforderlig och rimlig kunskap om informationsklassning.</p> <p>Analys VB 2022</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Utbildning genomfördes med alla medarbetare i moderbolaget i december med en extern konsult som gick igenom stadens riktlinje för informationssäkerhet. Därutöver har bolagets informationssäkerhetssamordnare gått stadens utbildning i</p>



Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
		informationsklassning modul 1-4 och medarbetarna har gått stadens e-utbildning i informations säkerhet.

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

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Planera och följa upp verksamheten	 Händelser i samhällsekonomin får negativa följder för koncernens bolag.	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Ekonomiska konsekvenser till följd av större samhällsförändringar som bolaget eller staden inte kan påverka ska noggrant följas och analyseras.</p> <p>Analys VB 2022</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Ekonomiska konsekvenser till följd av det stigande ränteläget, lågkonjunkturen m.m. analyseras och hanteras kontinuerligt. Reviderade tillämpningsanvisningar för investeringar inom bolagskoncernen arbetas fram.</p>

3.2. Stockholm använder skattemedlen effektivt till största nytta för stockholmarna

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Hantera arbetsmiljö och gemensamma personalfrågor	 Brister uppstår i arbetsmiljön	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Medarbetarenkät besvaras och resultat går igenom på bolaget där handlingsplan vid behov tas fram och följs upp.</p> <p>Analys VB 2022</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Resultat i medarbetarenkäten 2020 (71) var lågt i förhållande till staden. Handlingsplanen som togs fram då har vidareutvecklats och följts upp 2021 och 2022 och resultatet (81) i medarbetarenkäten 2022 var strax under stadens mål (83).</p>
		<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Regelbundna interna avstämningar införs för att diskutera arbetsplatsens verksamhetsprocesser, rutiner, ansvar, arbetsmiljö m.m.</p> <p>Analys VB 2022</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p>

Process	Önskad händelse	Kontrollaktivitet
		En gång per månad har förlängda avstämningsmöten genomförts.
Köpa in och beställa	 Felaktigheter i ekonomiadministrativ hantering, såsom fakturabehandling etc.	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Attestinstruktion uppdateras vid behov och antas av styrelsen. Regelbunden stickprovskontroll sker av auktoriserade revisorer.</p> <p>Analys VB 2022</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Revisorer samt sak-, kontroll- och slutattestanter har genomfört kontroller av att attestinstruktion och fakturor hanteras korrekt. Attestinstruktionen har uppdaterats av koncernstyrelsen 2022-10-17 genom en mindre ändring i beskrivningen av fakturaflödets steg och förändringar i koncernledningen samt 2022-12-19 genom en ändring vad gäller stegen i flödet för löneadministrationen på moderbolaget. VD har lagts till som attestant av betalningsförslaget då vice VD ingår i underlaget som attesteras.</p> <p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Rutiner för hantering av avtal och ramavtal tas fram och kommuniceras med bolagets medarbetare.</p> <p>Analys VB 2022</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>En ny avtalsrutin är framtagen och en inventering av bolagets samtliga avtal har genomförts under hösten. Inom kort kommer en integration upprättas mellan dokumenthanteringssystemet (eDok) och avtalshanteringssystemet (Kommers).</p>
Styra och leda verksamheten	 Styrningen av koncernen har brister/är ej tillräcklig för att målen ska uppnås	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Bolagsbesök genomförs på dotterbolagen.</p> <p>Analys VB 2022</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Bolagsbesök har genomförts.</p> <p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Fortsätta utveckla ILS-rapportering samt anvisningar till bolagen.</p>

Process	Önskad händelse	Kontrollaktivitet
		<p>Analys VB 2022</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Anvisningarna till bolagen vad gäller framtagande av internkontrollplaner har justerats dels vad gäller rekommendationen att använda den utökade rapportversionen och dels genom att i samverkan med stadsledningskontoret införa obligatoriska områden att följa upp vad gäller informationssäkerhet. Därutöver har ett arbete för att revidera investeringsanvisningar påbörjats under året bl.a. med tanke på det ekonomiska läget.</p> <p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Tydliga fokusområden fördelas på medarbetare gällande styrning/uppföljning</p> <p>Analys VB 2022</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Koncernledningen har sedan 2021 arbetat med att följa fem olika fokusområden; Bolagens arbete med trygghet, miljö, näringslivsfrågor samt samhällsfastigheter och externa aktörer. Utökad rapportering för dessa områden har skett i samband med tertialrapporter samt särskilt ärende till koncernstyrelsen 2022-08-29.</p>
Utveckla verksamheten	<p>■ Vissa processer är personberoende vilket kan medföra sårbarhet</p>	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Roller och arbetssätt utvärderas i organisationen generellt samt under rådande pandemi/distansarbete</p> <p>Analys VB 2022</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet:</p> <p>Bolaget har arbetat med att säkra arbetsprocesserna och säkerställa att större processer bemannas av mer än en person. För minskad sårbarhet har nyanställning och utökning av antalet medarbetare skett från 1 februari 2022. Efter pandemins avslut har närvaron på kontoret ökat igen och bolaget har samma förhållningssätt till distansarbete som gäller i staden.</p>