



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

Sid. 1 (6)
2024-02-26

Uppföljning av intern kontroll 2023 moderbolaget Stockholms Stadshus 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

Processerna som prioriterats i internkontrollarbetet för år 2023 var:

- Styra och leda verksamheten
- Planera och följa upp verksamheten
- Systematiskt informationssäkerhetsarbete
- Köpa in och beställa





Systematiska kontroller och planerade aktiviteter har genomförts. Ett par av aktiviteterna har inte avslutats under 2023 och därför förlängs de till att även omfatta 2024. Vice vd har informerats om mindre avvikelser som noterats vid den interna kontrollen i enlighet med bolagets system för intern kontroll.








Bolaget bedömer att den interna kontrollen under år 2023 varit tillräcklig.

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
Köpa in och beställa	 Felaktigheter uppstår vid inköp eller fakturering	<p> Ingen avvikelse</p> <p>Avtalsinventering sker och integration mellan avtalsystemet Kommers och ärendehanteringssystemet eDok genomförs</p> <p>Analys VB 2023</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Integrationen mellan eDok och Kommers genomfördes under hösten 2023, avtalsinventering har skett och avtalsförteckningen har uppdaterats. I de fall beslut om direktupphandling inte formellt dokumenterats har vice vd informerats om avvikelser från bolagets riktlinjer för direktupphandling.</p>
Planera och följa upp verksamheten	 Brister i uppföljningen gör att en förtroendekris uppstår	<p> Ingen avvikelse</p> <p>Kontroll av bisysslor för verkställande direktörer</p> <p>Analys VB 2023</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Verkställande direktörers bisysslor har kontrollerats, vice vd har informerats om avvikelser och dessa har hanterats vid</p>

Process	Önskad händelse	Kontrollaktivitet
		utvecklingssamtal under hösten 2023.
	<p> Händelser i samhällsekonomin får oförutsedda negativa följder för koncernens bolag.</p>	<p> Ingen avvikelse Omvärldsbevakning och analys</p> <p>Analys VB 2023</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Finansiell månadsrapport tas fram av stadens internbank inför varje koncernstyrelsesammanträde. Denna granskas och godkänns av koncernledning och koncernstyrelse. Stickprovskontroller på belopp, räntenivåer etc. sker kontinuerligt gentemot bankkonton och redovisning.</p>
	<p> Uppdrag i budgeten hanteras otillräckligt</p>	<p> Ingen avvikelse Granskning av dotterbolagens verksamhetsplaner och rapportering</p> <p>Analys VB 2023</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Koncernledningen kontrollerar dotterbolagens verksamhetsplaner för att säkerställa att dessa uppfyller och/eller strävar mot att kommunfullmäktiges mål uppnås. Granskningen sker i flera steg där externa konsulter gör kontroll att rapportering skett, medan koncernledningen tillsammans med stadsledningskontorets målansvarig granskar sakinnehållet.</p>
Styra och leda verksamheten	<p> Styrningen av koncernen har brister/är ej tillräcklig för att målen ska uppnås</p>	<p> Mindre avvikelse Bolagsordningar ses över och revideras under året</p> <p>Analys VB 2023</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Översyn av bolagskoncernens samtliga bolagsordningar (drygt 50 st) pågår. Arbetet är omfattande och slutfördes inte under 2023 utan aktiviteten förlängs och planeras tas upp till kommunfullmäktige under 2024.</p> <p> Ingen avvikelse Uppföljning efterlevnad av tillämpningsanvisningar för investeringar i bolagskoncernen</p>

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
		<p>Analys VB 2023</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Revidering av Stockholms Stadshus AB:s tillämpningsanvisningar avseende bolagens investeringar beslutades av koncernstyrelsen i juni 2023. Tillämpningsanvisningarna gäller för projekt som kommunfullmäktige fattar inriktningsbeslut om efter 2024-01-01. Under hösten har genomförandebeslut i lämpliga projekt fattats utifrån de nya anvisningarna men kontrollaktiviteten förlängs till 2024-12-31 för att följa upp att anvisningarna efterlevs.</p>

3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Process	Oönskad händelse	Kontrollaktivitet
Systematiskt informations säkerhetsarbete	<p>■ Arbete, ansvar, roller och hantering av informationssäkerhet är otydligt</p>	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Kontroll av att den lokala anvisningen implementerats i verksamheten.</p> <p>Analys VB 2023</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Den lokala anvisningen för informationssäkerhet har beslutats och samtliga medarbetare samt DSO har fått information om anvisningen, den har även anmälts till koncernstyrelsen under hösten 2023.</p>
	<p>■ Brister i rutiner kring hantering av bolagets informationstillgångar uppstår</p>	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Kontroll att bolagets lönesystem informationsklassats.</p> <p>Analys VB 2023</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Lönesystemet har informationsklassats under året i samarbete med övriga bolag som nyttjar systemet. Åtgärder för säkrare behörighetshantering har även genomförts.</p>
	<p>■ Obehöriga har åtkomst till material</p>	<p>✓ Ingen avvikelse</p> <p>Stickprovskontroll</p> <p>Analys VB 2023</p> <p>Beskrivning och resultat av</p>

Process	Önskad händelse	Kontrollaktivitet
		<p>kontrollaktivitet: Stickprovskontroll har skett av behörigheter i bolagets verksamhetssystem, justering har skett vid behov. En rutin för behörighetskontrollen har även tagits fram på bolaget.</p>
	<p> Personuppgifter behandlas felaktigt och bolaget får anmärkningar gällande bristande följsamhet av dataskyddsförordningen</p>	<p> Ingen avvikelse Stickprovskontroll personuppgiftsbehandlingar</p> <p>Analys VB 2023</p> <p>Beskrivning och resultat av kontrollaktivitet: Registerförteckningen är ett levande dokument och samtliga behandlingar har setts över under året. Registerförteckningens struktur har även förenklats under året och beskrivningar har uppdaterats vid justeringar av personuppgiftsbehandlingar på bolaget.</p>