

# **Redovisning av väsentliga risker**

**Styrelsemöte 2019-08-13**

Risk	Inneboende risk				Förebyggande åtgärd	Ansvarig	ID
	Sannolikhet	Konsekvens	Väsentlighet	Sammanvägning			
Bristande funktion eller support från leverantör av affärssystem	Medel	Hög		Hög	Uppföljning av avvikelser och brister. Byta leverantör/upphandling	AE-chef Finans och administration.	2.2
Flytt på grund av ny detaljplan Ringön	Hög	Hög	Ja	Hög	Ta fram åtgärdsplan och riskanalys. Regelbundna möten med Lokalsekretariatet.	VD Fastighets-ansvarig	2.3
Oegentligheter vid inköp och försäljning	Låg	Hög		Hög	Två i förening kontrollerar betalningsförslag och godkänner utanordning. Tydlig rutin och löpande värderingsarbete skapar en kultur där detta ej är acceptabelt	Respektive AE-chef. Internrevisor.	2.24
Dåliga relationer/mobbning.	Medel	Hög		Hög	Adresseras i medarbetarsamtal. Använda professionell hjälp, samt ev. företagshälsovård. Utbildning/information om likabehandlingsplan och SAM.	VD Respektive AE-chef	3.1
För hög arbetsbelastning.	Medel	Hög		Hög	Adresseras i medarbetarsamtal. Upprätta ersättningsplanering. Förbättrad styrning. Uppföljning och SAM.	VD Respektive AE-chef	3.2

# Förebyggande arbete

- **Affärssystem – leasing.** Vi utreder i en grupp hur vi kan upphandla ett sådant på bästa sätt och vilka rutiner vi behöver/kan förändra. Upphandlingsunderlaget är under framtagande. Målet är att vi ska annonsera en upphandling senast årsskiftet 19/20.
- Flytt pga ny detaljplan – återkommande kontakt med lokalsekretariatet samt att ett externt företag har gjort ett lokalsök över staden har gett magert resultat. Vi har möte inplanerat med annan verksamhet i staden för att utreda evt samlokalisering. Tidsplanen för utrymning av aktuella lokaler har dock förskjutits. Trolig horisont 4 år, 2023.
- Oegentligheter vid inköp och försäljning – Värderingsarbete pågår löpande, det ger gott resultat då vi i våra internkontroller inte kan finna några oegentligheter och inte misstänker några heller. Anställning av en Inköpsansvarig är klar som börjar i oktober.
- Dåliga relationer/mobbning – här spelar också värderings och kulturarbetet en viktig roll, de få saker som identifieras tas hand om omedelbart. Ingen får drabbas!
- För hög arbetsbelastning – arbetsglädjen är viktig och också fördelning av ansvar. Vi arbetar med friskvård och återkommande samtal.

# Kontrollaktiviteter - inköp

Vad skall kontrolleras	Kontrollaktivitet	Omfattning	Rapportering	Ansvarig för kontroll	Ansvarig för åtgärd	Frekv.	Berör risk ID
Inköpsprocess	Kontrollera: * Beställarbehörighet * Inköp attesterats innan beställning * Betalning (efter verifierad leverans, samt i tid till leverantör), * Överensstämmelse med policy * Ramavtal/avtalstrohet, samt godkänd leverantör * Överensstämmelse mellan beställning, följesedel och vara, * Attestering av leveransfaktura * Ev. godkännande av kostnad för VD, * Prisnivå * Dokumentation av beställning * Segregation of duties.  Stickprov på 10 avtal/år att dessa är beställda på ramavtal ( <u>Finansiell</u> leasing)	Kontroll av de två största inköpen/ enhet mot ramavtal samt fem direktupphandlingar inom GSL.	Filträdet, genomförda kontrollaktiviteter	Internrevisor	AE-chef	1 gång/år	2.8
							2.9
							2.10
							2.11
							2.12
							2.13
							2.16
							2.20
2.24							
Fakturakontroll - inköp	Stickprovskontroll av inköpsfakturer för fordon, maskiner och artiklar (serviceverkstad och däckverkstad)  Drivmedel Stadens Bud	10 fakturer per område och halvår	Filträdet, genomförda kontrollaktiviteter	Internrevisor	AE-chef	2 ggr/år	2.24
		Rimlighetsbedömning		AE-chef			AE-chef

# Kontrollaktiviteter – IT och lokaler

Vad skall kontrolleras	Kontrollaktivitet	Omfattning	Rapportering	Ansvarig för kontroll	Ansvarig för åtgärd	Frekv.	Berör risk ID
IT-plattform	Uppföljning av eventuella avvikelser och brister – säkerhetsproblem, funktion och support	Samtliga system och samtliga data	Filträdet, genomförda kontrollaktiviteter	IT-strateg, AE-chef Finans och administration	VD	2 ggr/år	2.1 2.2 2.7
Lokaler och faciliteter Egga ny detaljplan på Ringön	Riskbedömning avseende kapacitet och funktion. Regelbundna möten med Lokalsekr.	Alla lokaler	Filträdet, genomförda kontrollaktiviteter	VD Fastighets-ansvarig	VD	Årligen	2.3

# Kontrollaktiviteter - medarbetare

Vad skall kontrolleras	Kontrollaktivitet	Omfattning	Rapportering	Ansvarig för kontroll	Ansvarig för åtgärd	Frekv.	Berör risk ID
Medarbetarnas nöjdhet, NMI	Dialog omfattande identifierade riskområden (utvecklingssamtal, relationer/mobbning, arbetsbelastning, kommunikation och styrning, matchning mellan kompetens och arbetsuppgifter, delaktighet).	Samtliga medarbetare	Filträdet, genomförda kontrollaktiviteter	AE-chef VD	AE-chef VD	Årliga löne- och utvecklingssamtal. VD:s coachsamtal	3.1 3.2 3.4 3.5