



Informationsärende – Rapportering av stickprovsresultat enligt Internkontrollplan för 2019

Sammanfattning

Internkontrollplanen är en del av vår arbetsmodell för intern styrning och kontroll.

Arbetsmodellen beskrivs i bolagets anvisning för intern styrning och kontroll. Styrelsen beslutar om Internkontrollplanen under hösten för nästkommande år.

Av styrelsen beslutad Övervakningsplan anger följande områden för stickprovskontroll under 2019:

- De rekommendationer bolaget har åtgärdat efter stadsrevisionens granskningsrapporter 2017.
- Områden som är särskilt viktiga ur ett förtroendeperspektiv.
- Områden där ny anvisning och/eller rutin införts.

Vi genomförde Stickprovskontrollen under kvartal 2 och början av kvartal 3, 2019.

Stickprovsresultat – summering

Resultaten visade god efterlevnad av fastställda rutiner inom följande processer:

1. Kontroll av seriositet hos nya leverantörer.
2. Projektmetodik XLPM.
3. Anvisning för beslut, attest- och avtalsrätt.
4. Jäv.

Resultaten visade på bristande efterlevnad av nuvarande rutiner inom tre områden:

1. Upphandling (ramavtals/leverantörstrohet, ramavtalsanvändning, direktupphandling).
2. Avtalsuppföljning.
3. Bisyssla.

Stickprover av underlag till leverantörsfakturor vid attestering av konsulttjänster kommer att göras under september. Resultatet rapporteras i Vd-rapporten på styrelsemötet i oktober.



Analys av avvikelser och förslag till åtgärder

1. "Upphandling (ramavtals/leverantörstrohet, ramavtalsanvändning, direktupphandling)"

Totalt 75 stickprover gjordes för att kontrollera efterföljsamheten till LOU och bolagets anvisning. Stickproven visade på olika grad av avvikelse i nio fall. Drygt hälften av avvikelserna härrör från en medarbetare. En individuell handlingsplan kommer att upprättas för att komma till rätta med detta. Bolaget kommer också att fortsätta med den påbörjade åtgärdsplanen inom LOU, med bland annat utbildning av medarbetarna och systemstöd vilket antas omhänderta övriga avvikelser.

2. "Avtalsuppföljning"

En ny process för att möjliggöra systematisk avtalsuppföljning i projektverksamheten togs fram och implementerades under våren 2018. Kontroll har gjorts av alla avtal som tecknats under första halvåret 2019, totalt sex stycken. Kontrollen visade att inget avtal var inlagt i Antura enligt implementerad rutin. Vid fråga till respektive avtalsansvarig visade det sig att för ett avtal hade avtalsuppföljnings skett i ett möte med Fastighetskontoret. För tre avtal var möte inbokat för upprättande av avtalsuppföljningsplan. För två avtal saknas utsedd avtalsansvarig. Kontrollen visar att arbete med att införa processen inte har fungerat. En åtgärdsplan behöver tas fram efter att ansvariga chefer har blivit informerade om bristerna.

3. "Bisyssla"

Avseende bisyssla finns två avvikelser, det vill säga där engagemang inte har tagits upp i förteckningen. Detta innebär inte att det har skett någon oegentlighet. Det ena engagemanget är allmänt känt och är av vikt för bolaget. Det andra engagemanget var okänt och behöver utredas närmare. Kontrollen visar att bolaget behöver öka medarbetarnas medvetenhet om vikten att rapportera jäv och bisysslor, försäkra sig om att dessa är godkända och uppdatera förteckningen enligt rutin för att försäkra transparens och undvika oegentligheter.

Barnperspektivet

Delar av planerna påverkar och tar hänsyn till barnperspektivet, främst risker relaterade till att leverera bolagets del av Färdplan Älvstaden.

Jämställdhetsperspektivet

Delar av planerna påverkar och tar hänsyn till jämställdhetsperspektivet, främst risker relaterade till att leverera bolagets del av Färdplan Älvstaden.



Mångfaldsperspektivet

Delar av planerna påverkar och tar hänsyn till mångfaldsperspektivet, främst risker relaterade till att leverera bolagets del av Färdplan Älvstaden.

Miljöperspektivet

Delar av planerna påverkar och tar hänsyn till miljöperspektivet, främst risker relaterade till att leverera bolagets del av Färdplan Älvstaden.

Omvärldsperspektivet

Delar av planerna påverkar och tar hänsyn till omvärldsperspektivet, främst risker relaterade till att leverera bolagets del av Färdplan Älvstaden. Dessutom har bolaget identifierat omvärldsrisker som hanteras genom internkontrollaktiviteter.