

Övervakningsplan 2015 - Familjebostäder i Göteborg AB

Områden	Risker	Riskbeskrivning	Ansvarig chef	Kontroll	Kontrollmetod	Rapportör	Avstämnings datum
Inköp	Inköp/beställning	Risk att stadens Inköps- och upphandlingspolicy samt egna inköpsregler inte efterlevs och/eller att LOU inte efterlevs. Störst risk bedöms inom området för projektverksamhet, i synnerhet inom förnyelse- och distriktprojekt. Antalet projekt och den ekonomiska storleken av projekten har ökat vilket skall ses ihop med beslutade tidsplaner och fastställt budgetår. Risk för bristande affärsmässiga bedömningar, att inte ramavtalsupphandlade leverantörer anlitas inom ett upphandlat område, risk för otillåtna direktupphandlingar och risk för förtroende och/eller skadeståndsrisk. Risk för oklarheter i ansvar och roller i den nya organisationen kan öka ovanstående risk.	Inköpschef	Fakturakontroll	Fakturakontroll görs med hjälp av stickprovskontroll där korrekt beställning, avtal, villkor, underlag, utfall vs kalkyl mm kontrolleras. Ett antal projekt väljs ut för total genomgång av fakturorna.	Björn Möller	2015-03-31, 2015-09-30
Inköp	Inköp/beställning	Risk att stadens Inköps- och upphandlingspolicy samt egna inköpsregler inte efterlevs och/eller att LOU inte efterlevs. Störst risk bedöms inom området för projektverksamhet, i synnerhet inom förnyelse- och distriktprojekt. Antalet projekt och den ekonomiska storleken av projekten har ökat vilket skall ses ihop med beslutade tidsplaner och fastställt budgetår. Risk för bristande affärsmässiga bedömningar, att inte ramavtalsupphandlade leverantörer anlitas inom ett upphandlat område, risk för otillåtna direktupphandlingar och risk för förtroende och/eller skadeståndsrisk. Risk för oklarheter i ansvar och roller i den nya organisationen kan öka ovanstående risk.	Inköpschef	Kontroll av upphandlingar	Kontroll sker av upphandlingar att de följer inköps- och upphandlingspolicy, inköpsregler samt LOU, dels i själva upphandlingsprocessen samt i beslutsprocessen.	Anna Nordén, Björn Möller	2015-03-31, 2015-09-30
Inköp	Inköp/beställning	Risk att stadens Inköps- och upphandlingspolicy samt egna inköpsregler inte efterlevs och/eller att LOU inte efterlevs. Störst risk bedöms inom området för projektverksamhet, i synnerhet inom förnyelse- och distriktprojekt. Antalet projekt och den ekonomiska storleken av projekten har ökat vilket skall ses ihop med beslutade tidsplaner och fastställt budgetår. Risk för bristande affärsmässiga bedömningar, att inte ramavtalsupphandlade leverantörer anlitas inom ett upphandlat område, risk för otillåtna direktupphandlingar och risk för förtroende och/eller skadeståndsrisk. Risk för oklarheter i ansvar och roller i den nya organisationen kan öka ovanstående risk.	Inköpschef	Utvärdering direktupphandling	Kontroll att en utvärdering har gjorts till varje direktupphandling enligt rutin. Utvärdering enligt rutin syftar till att undvika otillåtna direktupphandlingar. Kontroll att inköp utanför avtal är utvärderade, och finns med i logg för direktupphandling samt ev. avvikelsetal. Kontroll att vi även utfört retroaktiva uppföljningar på utfall direktupphandlingar.	Björn Möller	2015-03-31, 2015-09-30
Inköp	Inköp/beställning	Risk att stadens Inköps- och upphandlingspolicy samt egna inköpsregler inte efterlevs och/eller att LOU inte efterlevs. Störst risk bedöms inom området för projektverksamhet, i synnerhet inom förnyelse- och distriktprojekt. Antalet projekt och den ekonomiska storleken av projekten har ökat vilket skall ses ihop med beslutade tidsplaner och fastställt budgetår. Risk för bristande affärsmässiga bedömningar, att inte ramavtalsupphandlade leverantörer anlitas inom ett upphandlat område, risk för otillåtna direktupphandlingar och risk för förtroende och/eller skadeståndsrisk. Risk för oklarheter i ansvar och roller i den nya organisationen kan öka ovanstående risk.	Inköpschef	Behöriga upphandlare	Kontroll av att alla upphandlare måste vara diplomerade. Entreprenadupphandlare skall dessutom genomgått kurs i entreprenadjuridik.	Björn Möller	2015-03-31, 2015-09-30

Områden	Risker	Riskbeskrivning	Ansvarig chef	Kontroll	Kontrollmetod	Rapportör	Avstämnings datum
Inköp	Inköp/beställning	Risk att stadens Inköps- och upphandlingspolicy samt egna inköpsregler inte efterlevs och/eller att LOU inte efterlevs. Störst risk bedöms inom området för projektverksamhet, i synnerhet inom förnyelse- och distriktprojekt. Antalet projekt och den ekonomiska storleken av projekten har ökat vilket skall ses ihop med beslutade tidsplaner och fastställt budgetår. Risk för bristande affärsmässiga bedömningar, att inte ramavtalsupphandlade leverantörer anlitas inom ett upphandlat område, risk för otillåtna direktupphandlingar och risk för förtroende och/eller skadeståndsrisk. Risk för oklarheter i ansvar och roller i den nya organisationen kan öka ovanstående risk.	Inköpschef	Riskanalys	Kontroll att riskanalys utförts som tar hänsyn till eventuellt nytillkomna faktorer som kan påverka inköpsprocessen och kontrollerna däri.	Björn Möller	2015-09-30
Inköp	Inköp/beställning	Risk att stadens Inköps- och upphandlingspolicy samt egna inköpsregler inte efterlevs och/eller att LOU inte efterlevs. Störst risk bedöms inom området för projektverksamhet, i synnerhet inom förnyelse- och distriktprojekt. Antalet projekt och den ekonomiska storleken av projekten har ökat vilket skall ses ihop med beslutade tidsplaner och fastställt budgetår. Risk för bristande affärsmässiga bedömningar, att inte ramavtalsupphandlade leverantörer anlitas inom ett upphandlat område, risk för otillåtna direktupphandlingar och risk för förtroende och/eller skadeståndsrisk. Risk för oklarheter i ansvar och roller i den nya organisationen kan öka ovanstående risk.	Inköpschef	Kontroll av attestbehörighet	Kontroll av attestbehörighet vid signering av avtal.	Björn Möller	2015-09-30
Underhåll och investering	Större åtgärder i distrikten	Risk för felaktig hantering av större åtgärder i distrikten. Avser åtgärder mellan 100-300 tkr.	Distriktschef	Kontroll av att alla åtgärder mellan 100-300 tkr är beslutade och dokumenterade enligt fastställd rutin.	Kontroll av alla fakturor >100 tkr. Kontroll av att beslut och dokumentation finns enligt rutin. Initialt görs detta varje månad.	Erik Brostedt, Monica Svensson	2015-03-31, 2015-06-30, 2015-09-30
Underhåll och investering	Om- och nybyggnadsprojekt	Risk för att projekt inte följer beslutade ramar och att beslut avseende förändringar i omfattning, tid och kostnader inte beslutas eller rapporteras i tid och enligt bolagets regler.	Chef Fastighetsutveckling	Kontroll att beslut fattats och att rapportering av avvikelser skett i enlighet med reglerna.	Stickprovskontroll av projekt att beslut och rapportering av avvikelser skett i enlighet med reglerna.	Viveca Bertelsen	2015-03-31, 2015-08-31
Verksamhets övergripande	Policyer, riktlinjer, regler	Risk för bristande efterlevnad av policyer, och gemensamma riktlinjer och regler	Ekonomichef	Kontroll av styrelsehandlingar.	Uppföljning av att styrelsen behandlat alla policyer och att bolaget upprättat erforderliga regler och anvisningar.	Anna Staxäng	2015-05-31, 2015-09-30
Verksamhets övergripande	Policyer, riktlinjer, regler	Risk för bristande efterlevnad av policyer, och gemensamma riktlinjer och regler	Ekonomichef	Kontroll av krav på åtgärder	Genomgång av alla policyer beträffande krav på åtgärder från bolaget och att bolaget vidtagit dessa åtgärder.	Anna Staxäng	2015-05-31, 2015-09-30
Verksamhets övergripande	Policyer, riktlinjer, regler	Risk för bristande efterlevnad av policyer, och gemensamma riktlinjer och regler	Ekonomichef	Kontroll av policy ansvarig	Kontroll att alla policyer har policy ansvarig inom bolaget.	Anna Staxäng	2015-05-31, 2015-09-30
Verksamhets övergripande	Policyer, riktlinjer, regler	Risk för bristande efterlevnad av policyer, och gemensamma riktlinjer och regler	Ekonomichef	Kontroll av verksamhetshand bok	Kontroll av att alla policyer ska finnas tillgängliga i Verksamhetshandboken.	Anna Staxäng	2015-05-31, 2015-09-30