

Beslutsunderlag Styrelsen
Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
Ärendenummer 7.2
Reviderad 2020-05-29

Handläggare: Birgitta Roos
Telefon: 031-732 11 19
E-post: birgitta.roos@sparvagen.goteborg.se

Statusuppdatering Maj månad angående Intern kontrollplan 2020 - Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB (GSK)

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborg Stads Kollektivtrafik AB

Besluta om att godkänna förslaget till Statusuppdatering Maj månad angående Intern kontrollplan 2020 för Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB, GS Buss AB samt GS Trafikantservice AB under förutsättning att styrelserna i dessa dotterbolag godkänner statusrapporterna som redovisas vid möten 29 maj 2020

Anteckna Intern kontrollplan 2020 för Göteborgs Spårvägar AB samt statusuppdatering Maj månad utifrån en muntlig avrapportering till GSAB:s styrelse 27 maj

Anteckna Intern kontrollplan 2020 för Göteborgs Spårvägar AB.

Sammanfattning

I enlighet med Göteborgs Stads riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll ska styrelsen årligen besluta om en intern kontrollplan för kommande år och årets plan fastställdes 2020-02-07. (Ärende § 7.6). Arbetet med denna plan har utgått från en riskanalys utifrån vilken man bedömer vilka processer eller områden som bör granskas särskilt.

Moderbolagsstyrelsen har ansvaret för den interna kontrollen i moderbolaget. Vidare har moderbolagsstyrelsen ett ansvar att övervaka (ha uppsikt) i dotterbolagens arbete med den interna kontrollen. Statusuppdateringen för dotterbolagen redovisas i bilaga 2, 3 och 4.

I denna statusuppdatering redovisas även Stadsrevisionens rekommendationer samt iakttagelser från granskning av E&Y för år 2019. Statusuppdatering skall ske i maj, september och november. Därutöver lämnas rapporter löpande till styrelsen vid behov. Beträffande tre av riskerna i GSK, totalt fyra, har dessa avrapporterats vid årets styrelsemöten nämligen - Lyckas ej bemanna verksamheten med rätt och tillräcklig kompetens för att kunna driva den effektivt (Ärende § 7.6 bil 1) - Behovsanpassat IT-stöd för GST och GSB. - Förhöjd risk pga koncernombildningen (Ärende § 7.6 bil 1) - Bristande lagefterlevnad informationssäkerhet inkl GDPR. (Ärende § 7.6 bil 1)

De identifierade riskerna följs upp vid statusuppdateringen för september och november samt slutrapporteras vid årsbokslut i februari 2021.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Två av målen med Intern Kontroll är att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt, med fokus på kvalitet för den verksamheten riktar sig till samt att verksamheten långsiktigt bidrar till en hållbar utveckling och en god ekonomisk hushållning utifrån ett helhetsperspektiv.

Bedömning ur ekologisk dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Samverkan

Ärendet är inte föremål för samverkan

Bilagor

1. Uppföljning Intern kontrollplan maj 2020 – Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB (GSK)
2. Intern kontrollplan 2020 i GSAB från april månad – ärende 10:3
3. Uppföljning Intern kontrollplan maj 2020 Intern kontrollplan 2020 – GS Buss AB
4. Uppföljning Intern kontrollplan maj 2020 Intern kontrollplan 2020 – GS Trafikantservice AB

Ärendet

I enlighet med Göteborgs Stads riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll ska styrelsen årligen besluta om en intern kontrollplan för kommande år och årets plan fastställdes 2020-02-07. (Ärende § 7.6). Arbetet med denna plan har utgått från en riskanalys utifrån vilken man bedömer vilka processer eller områden som bör granskas särskilt.

Moderbolagsstyrelsen har ansvaret för den interna kontrollen i moderbolaget. Vidare har moderbolagsstyrelsen ett ansvar att övervaka (ha uppsikt) i dotterbolagens arbete med den interna kontrollen.

Ansvarsfördelning för intern kontroll

GSK har i enlighet med riktlinjerna fastslagit följande ansvarsfördelning i arbetet med den interna kontrollen:

- **Moderbolagsstyrelse**
Moderbolagsstyrelsen har ansvaret för den interna kontrollen i moderbolaget. Styrelsen ska upprätta en organisation för den interna kontrollen samt se till att regler och anvisningar antas för den interna kontrollen. Vidare har moderbolagsstyrelsen ett ansvar att övervaka (ha uppsikt) dotterbolagens arbete med den interna kontrollen.
- **Bolagsstyrelse**
Bolagsstyrelsen har ansvaret för den interna kontrollen. Styrelsen ska upprätta en organisation för den interna kontrollen samt se till att regler och anvisningar antas för den interna kontrollen.
- **Verkställande Direktör (VD)**
Inom styrelsens verksamhetsområde ansvarar VD för att leda arbetet med intern kontroll och se till att konkreta regler och anvisningar är utformade så att god intern

kontroll kan upprätthållas. Reglerna ska antas av respektive styrelse. VD ska löpande rapportera till styrelsen hur den interna kontrollen fungerar. Denna rapportering skall ske inom ramen för bolagens samlade uppföljning.

- **Dotterbolags VD samt chefer i koncernen**

VD och chefer i dotterbolagen ska se till att de antagna reglerna och anvisningarna följs samt informera övriga anställda om dess innebörd. Vidare ska de verka för att de anställda arbetar mot uppställda mål och att de arbetsmetoder som används bidrar till god intern kontroll. Brister i den interna kontrollen ska omedelbart rapporteras till närmast överordnad.

Bolagets bedömning

Uppföljning av internkontrollplan

Det åligger GSKs styrelse att styra och löpande följa upp det interna kontrollsystemet.

Uppföljning av GSAB

I bilaga 2 redovisas plan för Intern kontroll 2020.

Bolaget GSAB har sin första statusuppdatering av intern kontroll i augusti månad varför moderbolagets statusuppdatering per maj månad saknar möjlighet att göra en kontroll av GSAB. Nedan visas utdrag från protokoll från styrelsemöte i GSAB från aprilmötet.

§ 43

Uppdatering Intern kontrollplan 2020

Sekretess enligt kap 19, §3 Offentlighets- och sekretesslagen 2009:400

Materialet var sedan tidigare utsänt. Chef för Ledning och stöd informerade om att de prioriterade områdena som styrelsen tidigare beslutat om, nu är kompletterade med innehåll och detaljer över planerade kontroller och tidsplan för genomförandet under året. Första statusuppdateringen lämnas till styrelsen i augusti.

Styrelsen beslutade

att

anteckna informationen till protokollet

GSAB:S statusuppdatering för maj månad kommer att ske muntligen på styrelsesammanträde 27 maj och kommer då att protokollföras vilket gör det möjligt att redovisa detta under sammanträdet 29 maj i Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB.

Uppföljning GS Buss AB

Uppföljningen redovisas i bilaga 2 - Statusuppdatering Maj månad angående Intern kontrollplan 2020 – GS Buss AB.

GSK bolaget bedömer att denna bilaga uppfyller moderbolagets övervakning av den interna kontrollen.

Uppföljning GS Trafikantservice AB

Uppföljningen redovisas i bilaga 3 - Statusuppdatering Maj månad angående Intern kontrollplan 2020 – GS Trafikantservice AB.

GSK bolaget bedömer att denna bilaga uppfyller moderbolagets övervakning av den interna

kontrollen.