

Störningsjouren i Göteborg AB



Styrelsehandling nr 9
Datum 2020-05-06
Diarienummer: SJ2020-0066

Handläggare
Sofia Gärdfors
Telefon: 031-773 83 84
E-post: sofia.gardsfors@storningsjouren.goteborg.se

Granskningsplan 2020 Störningsjouren i Göteborg

Informationsärende

Styrelsen för Störningsjouren i Göteborg AB föreslår

Att anteckna Stadsrevisionens granskningsplan för Störningsjouren i Göteborg AB.

Ärendet

Lekmannarevisorer utsedda av fullmäktige i Göteborgs kommun har behandlat och godkänt 2020 års granskningsplan för bolaget. Av granskningsplanen framgår vad som planeras att granskas under verksamhetsåret 2020.

Granskningsplanen skickas till styrelsen för kännedom.

Sammanfattning

Årets granskning av bolagets verksamhet omfattar:

- Grundläggande granskning
- Implementering av dataskyddsförordningen

Bedömning ur ekonomisk dimension

Planerad tidsåtgång och kostnad framgår av Granskningsplanen.

Bedömning ur ekologisk dimension

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

Bedömning ur social dimension

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

Samverkan

Ärendet har inte bedömts vara föremål för samverkan.

Bilagor

1. Följebrev granskningsplan
2. Stadsrevisionen Granskningsplan för 2020-Störningsjouren i Göteborg.



**Göteborgs
Stad**

Störningsjouren i Göteborg AB

Granskning av verksamhetsåret 2020

Vi, lekmannarevisorer utsedda av fullmäktige i Göteborgs kommun, har behandlat och godkänt 2020 års granskningsplan för bolaget.

Av granskningsplanen framgår vad vi planerar att granska under verksamhetsåret. Under året kan det alltid uppstå situationer som innebär att vi behöver prioritera om planerade granskningsinsatser. För närvarande är stadens verksamheter och hela samhället mycket starkt påverkade av covid-19 och dess konsekvenser. Många av stadens förvaltningar och bolag är mycket hårt belastade. Vad detta kommer att få för eventuella konsekvenser för genomförandet av revisionen är för tidigt att säga. Vi informerar styrelsen vid större förändringar.

Granskningsplanen skickas till styrelsen för kännedom.

Göteborg den 21 april 2020

Gun Cederborg
lekmannarevisor utsedd
av kommunfullmäktige

Stefan Dahlén
lekmannarevisor utsedd
av kommunfullmäktige

Enligt uppdrag

Lisa Berlin
avdelningschef



Störningsjouren i Göteborg AB

Granskningsplan 2020

2020-04-21

Granskningsplan för 2020

Lekmannarevisorernas uppdrag är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig. Granskningen ska vara så ingående och omfattande som god revisionsred kräver.¹ Uppdraget regleras i aktiebolagslagens tionde kapitel och kommunallagens tolfte kapitel.

Granskningsinriktning

Stadsrevisionens revisionsplan för år 2020 är utgångspunkt för den granskning som görs under året i kommunstyrelsen, bolagen och nämnderna. Bolagets granskningsplan är ett komplement till revisionsplanen.

Granskningens inriktning och omfattning grundar sig i huvudsak på en riskanalys av bolagets verksamhet, erfarenheter från tidigare års granskning och på en dialog med bolagets auktoriserade revisor.

Under året kan det alltid uppstå situationer som innebär att vi behöver prioritera om planerade granskningsinsatser. För närvarande är stadens verksamheter och hela samhället mycket starkt påverkade av covid-19 och dess konsekvenser. Många av stadens förvaltningar och bolag är mycket hårt belastade. Vad detta kommer att få för eventuella konsekvenser för genomförandet av revisionen är för tidigt att säga. Vi informerar styrelsen vid större förändringar.

Nedan redogör vi för de områden som ingår i årets granskning.

Granskning av verksamheten

Årets granskning av bolagets verksamhet omfattar:

- grundläggande granskning
- implementering av dataskyddsförordningen.

Grundläggande granskning

Den grundläggande granskningen genomförs löpande under året. Syftet är att översiktligt bedöma bolagets ledning och styrning samt interna kontroll.

¹ God revisionsred fastställs av Sveriges Kommuner och Regioner

Granskning av implementering av dataskyddsförordningen

Dataskyddsförordningen infördes 25 maj 2018 i EU och syftar till att skapa en enhetlig och likvärdig nivå för skyddet av personuppgifter så att det fria flödet av uppgifter inom Europa inte hindras.²

Samtliga verksamheter i kommunen, inklusive bolagen i Framtidenkoncernen, hanterar stora mängder personuppgifter, i många fall även personuppgifter av känslig art. Det är därför av stor vikt att bolagen har god följsamhet mot dataskyddsförordningen för att minska riskerna för att personuppgifter hanteras på ett felaktigt sätt och att personuppgifter sprids. Framtidenkoncernen arbetar på koncerngemensam nivå med implementeringen av dataskyddsförordningen och flera av de i granskningen ingående bolagen har även identifierat bristande följsamhet mot dataskyddsförordningen som en risk vilket tagits upp i bolagens internkontrollplaner.

Störningsjouren i Göteborg AB hanterar personuppgifter avseende bland annat hyresgäster i ett antal system. Lekmannarevisorerna bedömer att det finns en risk att personuppgifter inte fullt ut hanteras i enlighet med dataskyddsförordningen. I årets granskning kommer lekmannarevisorerna därför att granska implementering av dataskyddsförordningen i bolaget.

Granskningen syftar till att bedöma om bolaget har implementerat dataskyddsförordningen på ett ändamålsenligt sätt – och om förutsättningar finns för att personuppgifter hanteras på ett korrekt sätt.

Tillkommande granskning

Utöver den granskning som beskrivs i granskningsplanen kan lekmannarevisorerna under året besluta om ytterligare granskningsinsatser. Vi informerar styrelsen om sådan granskning blir aktuell.

Bemanning och fakturering

Enligt kommunallagen ska lekmannarevisorerna biträdas av sakkunniga som de själva väljer och anlitar i den omfattning som behövs för att granskningen ska kunna genomföras enligt god revisionssed.³ Lekmannarevisorerna biträds i granskningen av yrkesrevisorer vid Göteborg Stads revisionskontor.

² Dataskyddsförordningen är det svenska namnet på the General Data Protecting Regulation (GDPR)

³ Kommunallagen 12 kap. 8 §

Yrkesrevisor är:

Jesper Wigh

telefon: 031-368 07 33

e-post: jesper.wigh@stadsrevisionen.goteborg.se

Planerad tidsåtgång och kostnad:

- 80 timmar
- 98 400 kronor.

Fakturering sker tre gånger per år; inför delårs- och årsboksluten.

Oberoende och integritet

Yrkesrevisorns oberoende och integritet har prövats enligt stadsrevisionens oberoendedeklaration. Oberoendedeklarationen utgår från Sveriges Kommunala Yrkesrevisorers modell. Inga omständigheter har kommit fram som kan ifrågasätta förtroendet för yrkesrevisorns oberoende och integritet.

Faktaavstämning

De iakttagelser som görs i granskningen stäms av med tjänstemän inom bolaget. Detta sker både muntligt och skriftligt.

Avrapportering

Resultatet från årets granskning av bolaget avrapporteras till styrelsen och årsstämman.

Lekmannarevisorerna redovisar mer utförligt resultatet från årets granskning i en granskningsredogörelse, som skickas till bolaget i samband med styrelsens möte då årsredovisningen behandlas.

Lekmannarevisorerna och yrkesrevisorn deltar vid samma styrelsemöte för att åiterrapportera iakttagelser och bedömningar från årets granskning. Bolaget kallar lekmannarevisorerna och yrkesrevisorn.

Årsstämma

Lekmannarevisorerna lämnar efter varje räkenskapsår en granskningsrapport till bolagsstämman. Granskningsrapporten skickas till bolaget senast tre veckor före årsstämman. Lekmannarevisorerna deltar på årsstämman. Bolaget kallar lekmannarevisorerna till årsstämman.

Stadsrevisionen

Postadress: Box 2141, 403 13 Göteborg

Besöksadress: Stora Badhusgatan 6

Göteborgs Stads kontaktcenter: 031-365 00 00, kansli: 031-368 07 00

stadsrevisionen@stadsrevisionen.goteborg.se

www.goteborg.se/stadsrevisionen