

Styrelsehandling 13
Älvstranden Utveckling AB
Diarienummer 0158/21
2021-04-19
Handläggare:
Ninni Tossavainen, Chef Verksamhetsstöd/Risk- och Internkontrollansvarig

Beslutsärende – Handlingsplan för att åtgärda rekommendationer i Stadsrevisionens granskningsredogörelse för 2020

Förslag till beslut

- Styrelsen godkänner dels handlingsplanen för att åtgärda rekommendationerna i Stadsrevisionens granskningsredogörelse för 2020, dels styrelsens yttrande till Stadsrevisionen enligt Bilaga 1.

Sammanfattning

Stadsrevisionens granskningsredogörelser för 2020 omfattade nedan listade områden, där Älvstranden Utveckling fick kvarstående rekommendationer på två områden, nämligen inköp och upphandling samt leverantörs- och avtalsuppföljning. I övrigt lämnades inga nya rekommendationer.

- Grundläggande granskning
- Förebyggande arbete mot oegentligheter
- Styrning och uppföljning av investeringsprojekt
- Uppföljning av föregående års rekommendationer:
 - Inköp och upphandling.
 - Leverantörs- och avtalsuppföljning.
 - Resor i tjänsten.
 - Exploateringsekonomi i Göteborgs Stad.
 - Styrning och uppföljning av projekt.
 - Systematiskt brandskyddsarbete.

Yttrande till Stadsrevisionen

I Stadsrevisionens granskningsredogörelse för 2020 och de rekommendationer som lämnades till bolaget för 2020 års verksamhet anmodas styrelsen att yttra sig om de lämnade rekommendationerna senast den 18 juni 2021.

I Bilaga 2 finns förslag på styrelsens yttrande.

Bilagor

Bilaga 1. Handlingsplan.

Bilaga 2. Yttrande till Stadsrevisionen.

Bilaga 1. Handlingsplan

Inköp och upphandling

Bakgrund

Stadsrevisionens granskning av bolaget 2020 resulterade i en kvarstående rekommendation kring inköp och upphandling.

- *Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att omhänderta de brister som har identifierats utifrån granskningen samt säkerställa att inköps- och upphandlingsarbetet bedrivs i enlighet med gällande regelverk.*

Denna rekommendation kvarstår sedan 2019 års granskning är kvar för att bedöma om de åtgärder bolaget vidtagit har haft avsedd effekt för att för att omhänderta de tidigare funna bristerna avseende inköps- och upphandlingsarbetet.

Handlingsplan

Under 2020 jobbade bolaget med att implementera ett nytt ekonomisystem och i det arbetet ingick att integrera bolagets inköpsverktyg med fakturahanteringen.

Under 2021 kommer bolaget göra stickprover för att kontrollera följsamhet till de nya rutiner som detta arbete medfört rörande inköp, direktupphandlingar, köp med forskningsundantag och inköp till konsortier. Dessutom kommer bolaget göra stickprover på att de nya rutinerna och den förändrade organisationen för fakturahantering fungerar som avsett.

Leverantörs- och avtalsuppföljning

Bakgrund

Stadsrevisionens uppföljande granskning av bolaget 2020 resulterade i en kvarstående rekommendation kring leverantörs- och avtalsuppföljning:

- *Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att se till att bolaget möter kraven i fullmäktiges riktlinje för inköp och upphandling om att löpande följa upp leverantörer och avtal.*

Denna rekommendation, som bolaget fick i granskningen 2017, kvarstår för att bedöma om de åtgärder bolaget vidtagit har fått avsedd effekt för att för att säkra uppföljning av leverantörer och avtal avseende upphandling och inköp.

Handlingsplan

Bolaget testade under 2020 en metodik för leverantörsuppföljning för egna ramavtal som föll väl ut och under 2021 kommer bolaget att utöka arbetet med att följa upp fler egna ramavtal.

Dessutom kommer stickprover genomföras för att kontrollera följsamhet till rutiner avseende direktupphandlingar för att försäkra att leverentörskontroll görs innan beställning.

Diarienummer 0158/21
2021-04-19

Yttrande med anledning av Stadsrevisionens rekommendationer

I Stadsrevisionens granskningsredogörelse för 2020 och de rekommendationer som lämnades till bolaget för 2020 års verksamhet anmodas styrelsen att yttra sig om de lämnade rekommendationerna senast den 18 juni 2021.

Vid styrelsesammanträdet 2021-04-19 behandlade och godkände styrelsen den handlingsplan som bolaget tagit fram med anledning av rekommendationerna.

Handlingsplanen beskriver bakgrund och handlingsplaner för varje rekommendation. Bolaget dokumenterar och rapporterar löpande åtgärder och resultat till styrelsen.

Handlingsplanen utgör i sin nuvarande form styrelsens yttrande.

Med vänlig hälsning

Älvstranden Utveckling AB

Ordförande Tomas Nilsson

Vice ordförande Åse-Lill Törnqvist

Bilaga: Handlingsplan med anledning av Stadsrevisionens granskningsredogörelse för 2020. Styrelsehandling 13, 2021-04-21.