

Styrelsehandling 16
Älvstranden Utveckling AB
Diarienummer 0341/22
2022-09-26
Handläggare: Ninni Tossavainen, Chef verksamhetsstöd

Informationsärende – rapportering stickprovskontroller

Rapportering av resultat av de stickprover som genomförts enligt bolagets internkontrollplan för 2022:

- Förteckning över anställda avseende jäv och bisyssla.
- Avtalstrohet.
- Leverantörstrohet.

Sammanfattning

Stickproverna på följande områden påvisade brister i olika grad:

- Förteckning över anställda avseende jäv och bisyssla.
- Avtalstrohet.
- Leverantörstrohet.

Expedieras

Styrelsesekreteraren diarieför och lägger ut handlingen tillsammans med protokoll inom två veckor efter avslutat styrelsesammanträde på goteborg.se.

Bedömning av ärendets principiella beskaffenhet

Bolaget bedömer att ärendet inte är av principiell beskaffenhet.

Olika dimensioner

Ekonomisk dimension

Flera av riskerna berör den ekonomiska dimensionen och hanteras både genom åtgärder och internkontroll.

Ekologisk dimension

Bolaget bedömer att ingen av ärendena har en ekologisk dimension.

Social dimension

Bolaget bedömer att ingen av ärendena har en social dimension.

Ärendet

Rapportering av resultat från de stickprover som genomförts enligt bolagets internkontrollplan för 2022.

Beskrivning av ärendet

Bakgrund

Enligt 16–17 § i Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ska bolagsstyrelsen säkerställa att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområde, processer och projekt samt alltid vid större förändringar i verksamheten. I samband med framtagandet av budget/affärsplan ska riskhanteringen för olika riskområden sammanställas i en samlad riskbild för styrelsens verksamhetsområde. Den samlade riskbilden ska beskriva åtgärder som redan har införts för att minska risker och nya åtgärder som behöver vidtas.

Utifrån den samlade riskbilden ska en intern kontrollplan upprättas. Den innehåller de områden/processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår för att verifiera att nyligen införda rutiner har fått avsedd effekt och att rutiner för områden som är särskilt viktiga ur ett förtroendeperspektiv följs.

Ärendets historik

2021-11-22 antog styrelsen Väsentliga risker med åtgärds- och internkontrollplan 2022.

Sammanhang

Internkontrollplanen är en del av vår arbetsmodell för styrning, uppföljning och kontroll, som följer Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll.

2022 har bolaget genomfört stickprover på följande riskområden:

- Förteckning över anställda avseende jäv och bisyssla.
- Avtalstrohet (till exempel: är den köpta varan/tjänsten inom ramen för avtalet?)
- Leverantörstrohet (till exempel: är leverantören etta på ramavtalet?)

Rapport

Rutin för jäv och bisyssla

Rutinen för dokumentation av jäv och bisyssla är särskilt viktig ur ett förtroendeperspektiv och granskas för att kontrollera bolagets hantering av risken för förekomst av oegentligheter. Stickprover har gjorts på riktighet i förteckningen, hantering av jävssituation och angivande av bisyssla.

Urval har skett genom en slumpvalsgenerator. Stickproverna påvisade följande avvikelser från rutinen:

- En anställd hade inte uppdaterat sin lista.
- En anställd hade inte fyllt i sin lista.
- En anställd fanns inte med i listan.
- En anställd hade inte uppgivit ett bolagsengagemang.

Listan är nu uppdaterad.

Avtalstrohet

Av 29 fakturor var 26 korrekta.

3 var avvikande, varav 2 var för svåra att bedöma (bristfälligt underlag till fakturan) och 1 kunde vi konstatera var avvikande. Felet kommer troligtvis korrigeras nu när vi har ett ramavtal på plats för konsortiekoordinatorer.

Leverantörstrohet

Av 29 fakturor var 27 korrekta.

2 avvikande, varav 1 var svår att bedöma då för lite information framgår av fakturan för att bedöma om det rymms inom ramen för ramavtalet och den andra avvek.

Olika dimensioner

Ekonomisk dimension

Flera av riskerna berör den ekonomiska dimensionen och hanteras både genom åtgärder och internkontroll.

Ekologisk dimension

Bolaget bedömer att ingen av ärendena har en ekologisk dimension.

Social dimension

Bolaget bedömer att ingen av ärendena har en social dimension.