

Utvärdering av intern styrning och kontroll

Inledning

Intern styrning och kontroll är inget mål i sig utan en ständigt pågående process som är en naturlig del av det dagliga arbetet. Med hjälp av vår internkontrollplan följer vi upp och stämmer av hur våra löpande aktiviteter fungerar. Risker förändras hela tiden och bolaget arbetar löpande med åtgärder som på olika sätt förändrar arbetssätt och syftar till att reducera bolagets risker.

Störningsjourens riskanalys omfattar 68 risker. Ur detta arbete sorteras bolagets mest väsentliga risker för 2016 ut och de utgör bolagets internkontrollplan. I dialog med ansvarig chef, ledningsgrupp och styrelse värderas riskerna och en diskussion har förts om hur riskerna ska hanteras. Bolagets internkontrollplan för 2016 utgörs av 5 väsentliga risker med därtill hörande riskbeskrivningar och planerade stickprovsgranskningar. Dessutom tas en åtgärdsplan fram i de fall som risknivån bör reduceras.

Stadsrevisionen – Kartläggning av IT-system

Kartläggningen avser vilka IT-system som används i staden och kartläggningen skedde via en enkät. Enkäten kommer att stämmas av och kontrolleras via stickprov med hjälp av konsult som arbetar enligt uppdrag från stadsrevisionen i Göteborg.

Bedömningen enligt konsulten EY är att risken vid ett eventuellt avbrott bedöms som låg då Störningsjouren inte hanterar någon IT själv.

Stadsrevisionen – Granskningsplan för 2016

Stadsrevisionen har under 2016 haft en grundläggande granskning där Stadsrevisionen bedömer bolagets ledning ur ett interkontrollperspektiv samt granskat verksamhetsövergripande frågor såsom upphandling och inköp. Granskningen för upphandling och inköp utfördes av KPMG och Störningsjouren fick fyra rekommendationer:

- KPMG rekommenderar Störningsjouren att ta fram en mall för direktupphandling.
- KPMG rekommenderar Störningsjouren att utse en oberoende kontrollansvarig.
- KPMG rekommenderar Störningsjouren att uppdatera och färdigställa dokumentationen kring inköpsprocessen.
- KPMG rekommenderar Störningsjouren att genom en dokumenterad överenskommelse med Framtiden IT säkerställa att samtliga IT-relaterade beställningar som läggs hos Framtidens IT stäms av med Störningsjourens VD.

Återrapportering av intern kontrollplan

Som en del av uppföljningen av bolagets internkontrollplan har en mängd stickprovsgranskningar och förbättringsåtgärder genomförts under året. Inga allvarliga avvikelser har noterats. Nedan listas resultatet av genomförda egenkontroller och åtgärder av de mest väsentligaste riskerna.

Omvärld

Juridiska beslut – Teckal kriterier

Det finns ett nytt regelverk om upphandling och i slutet av november ska propositionen upp till beslut i riksdagen. Lagändringarna föreslås träda i kraft den 1 januari 2017 där det finns ett förslag om en höjning från dagens 10% till 20%.

Rubrik	Risk Beskrivning	Ansvarig chef	Planerad åtgärd	Testbeskrivning
Juridiska beslut – Teckal kriterier	Oklart juridiskt läge avseende säljverksamhet till externa bolag	Tf VD	Avstämning styrelsemöte, Kommunikation ledningsgrupp, Månadsrapport, APT – möte och inköpsrådet	Stående punkt på varje månads-bokslut och styrelsemöte

Verksamhetsövergripande

Hot/våld mot personal

Fram till november 2016 har 5 tillbud avseende hot/våld anmälts. Tillbud är en stående punkt på APT-möten där man diskuterar varje rapport. Skyddsgruppen granskar tillbud/risker samt kollar om det finns förebyggande åtgärder att göra. Vi samordnar vissa risker med övriga koncernen (säkerhetsrådet). Information angående nulägesbeskrivning om risker meddelas direkt till arbetsledaren natt.

Rubrik	Risk Beskrivning	Ansvarig chef	Planerad åtgärd	Testbeskrivning
Hot/våld mot personal	Personalen utsätts för hot eller våld	Tf VD	Vid varje tillbudstillfälle sker en analys och eventuell åtgärdsplan tas fram. Utbildning följer uppgjord utbildningsplan. Vid eventuella akuta situationer skapas en särskild åtgärdsplan och krisgruppen samlas.	Tillbud är en stående punkt på varje APT – möte och styrelsemöte

Verksamhetsövergripande

Pul efterlevs ej

Diskussioner förs kontinuerligt på varje Apt- möte. Vid tveksamheter kontaktas stadens jurister för juridisk konsultation samt diverse utbildningsinsatser har genomförts.

Rubrik	Risk Beskrivning	Ansvarig chef	Planerad åtgärd	Testbeskrivning
Pul efterlevs ej	Att PUL inte efterlevs (avser vad som skrivs i rapporterna och åtkomst till informationen, vilken styrs av våra kunder)	Tf VD	Utbildning av samtliga anställda, specialanpassad utbildning ledningsgruppen, samtliga rapporter signeras av arbetsledare, juridisk konsultation	Stickprovskontroller genomförs kontinuerligt

Verksamhetsövergripande

Trångboddhet

Den 26 september flyttade Störningsjouren till nya större lokaler på Åvägen 40.

Rubrik	Risk Beskrivning	Ansvarig chef	Planerad åtgärd	Testbeskrivning
Trångboddhet	Att lokalerna inte räcker till	Tf VD	Översyn av lokalbehovet	Avstämning med lokalförvaltningen

Verksamhetsövergripande

Bevakningstjänster

Sommaren 2016 blev den förnyade konkurrensutsättningen klar och Störningsjouren tecknade avtal med ett bevakningsföretag. Den risken har plockats bort från den interna kontrollplanen.

Rubrik	Risk Beskrivning	Ansvarig chef	Planerad åtgärd	Testbeskrivning
Bevakningstjänster	Avtalslöshet Att inte få in några anbud	Tf VD	Avstämning med UHB Information via Inköpsrådet	Har anlitat extern hjälp via UHB