

Styrelsehandling 12
Älvstranden Utveckling AB
Diarienummer ALV-2025-00620
2025-11-12
Handläggare: Ninni Tossavainen, Kvalitetschef

Informationsärende – Handlingsplan för att åtgärda avvikelser i stickprovskontroller

Information om framtagen handlingsplan för att åtgärda de avvikelser i följsamhet till antagna rutiner som framkom i stickprovskontroller som genomförts enligt bolagets interkontrollplan för 2025.

Sammanfattning

Vid presentation av resultatet från 2025 års stickprovskontroller enligt bolagets interkontrollplan för 2025 beslutades att en handlingsplan skulle tas fram för att åtgärda avvikelserna som framkommit.

Handlingsplanen omfattar avvikelser till följande kontroller:

- Riktighet i förteckning över anställda avseende jäv och bisyssla.
- Följsamhet till projektmetodik.
- Följsamhet till nya rutiner för lokaluthyrning.
- Följsamhet till nya rutiner för fastighetsförvaltning.

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

Handlingsplan till de avvikelser som framkom vid stickprovskontroller som genomfördes enligt bolagets internkontrollplan för 2025.

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 verksamhetsområden, 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.

Vid presentation av resultatet från 2025 års stickprovskontroller beslutades att en handlingsplan skulle tas fram för att åtgärda avvikelserna som framkommit.

Ärendets historik

2025-02-07 antog styrelsen Samlad riskbild med åtgärds- och internkontrollplan 2025.
2025-09-16 presenterades resultatet av stickprov som genomförts enligt bolagets internkontrollplan.

Sammanhang

Internkontrollplanen är en del av vår arbetsmodell för styrning, uppföljning och kontroll, som följer Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll. 2025 har bolaget genomfört stickprov på följande riskområden:

- Stickprov för att kontrollera att alla beställningar har gjorts i inköpsverktyget Proceedo.
- Stickprov för att kontrollera riktighet i förteckning över anställda avseende jäv och bisyssla.
- Stickprov för att kontrollera uppföljning av personuppgiftsincidenter.
- Stickprov för att kontrollera följsamhet till projektmetodik.
- Stickprov för att kontrollera följsamhet till nya rutiner för lokaluthyrning.
- Stickprov för att kontrollera följsamhet till nya rutiner för fastighetsförvaltning.

I de stickprov som genomfördes avseende riktighet i förteckning över anställda avseende jäv och bisyssla, följsamhet till projektmetodik, följsamhet till nya rutiner för lokaluthyrning och följsamhet till nya rutiner för fastighetsförvaltning förekom avvikelser som behöver åtgärdas.

Handlingsplan

Riktighet i förteckning över anställda avseende jäv och bisyssla

Genomförd stickprovsgranskning visade avvikelser både avseende uppdatering av lista och ansökan om godkännande av bisysslor.

- Listan uppdateras vad gäller utformning för att tydliggöra förväntningarna på innehållet och därefter kommer listan rättas utifrån den nya utformningen. (Q4 2025)
- Ny omgång med information till chefer och medarbetare. (Q1 2026)
- Årlig påminnelse till organisationen läggs in i årshjulet för medarbetarsamtal. (Q1 2026)
- Ny kontroll på följsamhet. (Q2 2026)

Följsamhet till projektmetodik

Bolaget använder sig av två olika metodiker för projektledning, GBP för bygg och anläggningsprojekt och XLPM för projekt inom markutveckling. Stickprov har gjorts på följsamhet till styrande dokument och övergripande krav inom båda metodikerna.

Stickprovsgranskningen påvisade avvikelser inom båda metodikerna.

Handlingsplan GBP

Bolaget har påbörjat arbete med ett omtag kring GBP och det finns en handlingsplan framtagen.

- Egenkontroller ska gås igenom och kraven för att nå följsamhet förtydligas. (Q1 2026)
- Stöddokument ska uppdateras. (Q1 2026)
- Utbildning av organisationen. (Q1 2026)
- Dokumentation av genomförda egenkontroller i varje projektfas ska säkerställas innan nästa fas kan påbörjas. (Q1 2026)
- Ny kontroll på följsamhet. (Q2 2026)

Handlingsplan XLPM

Bolaget har påbörjat arbete strukturera om arbetet inom markutveckling utifrån bolagets nya uppdrag och nya organisation.

- Ny process för investeringsprojekt tas fram (Q4 2025)
- Anpassning av mallarna till nytt arbetssätt (Q4 2025)
- Utbildning av organisationen (Q1 2026)
- Ny kontroll på följsamhet. (Q2 2026)

Följsamhet till nya rutiner för lokaluthyrning

Genomförd stickprovsgranskning visade avvikelser avseende följsamhet till rutinen för säker uthyrning. Rutinen består av en checklista som ska fyllas i inför uthyrning av bolagets lokaler och vid överlåtelse av befintliga lokalhyresavtal.

För att säkerställa följsamheten ska bolaget

- Uppdatera rutinen och checklistan så att de blir tydligare för användaren. (Q4 2025)
- Information/påminnelse till uthyrarna. (Q4 2025)
- Stående punkt på enhetsmöten för att säkerställa följsamhet. (Q4 2025)
- Ny kontroll på följsamhet. (Q2 2026)

Följsamhet till nya rutiner för fastighetsförvaltning

Stickprovskontroll har utförts avseende följsamhet till process för planerat underhåll, där granskningen visade avvikelser i flera processteg.

För att säkerställa följsamheten ska bolaget

- Färdigställa arbetet med gränsdragning mellan de olika funktionerna inom avdelningen. (Q2 2026)
- Uppdatera rutinen utifrån ny organisation och nya arbetssätt. (Q1 2026)
- Utbildning av organisation utifrån uppdaterad rutin. (Q1 2026)
- Ny kontroll på följsamhet. (Q2 2026)

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.