

Beslutsärende – Internkontrollplan 2018

Förslag till beslut

- Styrelsen godkänner Internkontrollplanen för 2018 enligt Bilaga 1, Styrelsehandling 11.

Sammanfattning

Internkontrollplanen (f.d. Övervakningsplan) är en del av bolagets arbetsmodell för intern styrning och kontroll. Arbetsmodellen beskrivs i bolagets anvisning för intern styrning och kontroll.

Internkontrollplanen innehåller information om vilka stickprovet som bolaget planerar att göra under året för att kunna övervaka om nuvarande kontrollaktiviteter som anvisningar, rutiner och IT-system säkrar en tillfredsställande efterlevnad av lagar och andra styrande dokument.

Bakgrund

Stickprover som bolaget valt att prioritera utgår ifrån följande:

- De rekommendationer man har åtgärdat efter stadsrevisionens granskningsrapporter 2016.
- Områden som är särskilt viktiga ur ett förtroendeperspektiv
- Områden där ny anvisning och/eller rutin införts.

Styrelsen kan även begära särskilda stickprover. I sådana fall kompletteras övervakningsplanen med dessa stickprov.

Tidplan

Stickproverna kommer att genomföras under kvartal 2, 2018 och resultat och analys rapporteras till styrelsen under septembermötet 2018.

Internkontrollplanen för 2019 ska antas vid styrelsemötet i oktober.

Bilaga

Bilaga 1. Internkontrollplan för Älvstranden Utveckling 2018.

Bilaga 1. Internkontrollplan för Älvstranden Utveckling 2018

| Område | Stickprov | Syfte med stickprov | Ansvarig |
|---------------------|--|--|----------|
| Ekonomi | Attestering av egna kostnader | Säkra att åtgärder efter revisionens granskning 2016 och rutinbeskrivning har nått önskat resultat | ECG |
| Ekonomi | Underlag för representation, kurser, konferenser | Säkra att åtgärder efter revisionens granskning 2016 och rutinbeskrivning har nått önskat resultat | ECG |
| Allmänna handlingar | Posthantering | Säkra att en bra rutin för posthantering finns på plats och följs | HFA |
| Upphandling & inköp | Ramavtalstrohet/ Leverantörstrohet | Säkra att anvisningar för upphandling & inköp efterlevs och att vi därigenom efterlever stadens inköbspolicy | PHA |
| Upphandling & inköp | Direktupphandlingar | Säkra att Älvstranden ej genomför otillåtna direktupphandlingar | PHA |
| Upphandling & inköp | Ramavtals-användning | Säkra att rätt ramavtalsleverantörer används för rätt inköp | PHA |
| Upphandling & inköp | Nya leverantörer | Säkra att nya leverantörer antingen följer av ramavtal eller har stämts av med inköp | PHA |
| Avtalshantering | Avtalsuppföljning | Säkra att ny rutin för avtalsuppföljning finns på plats och efterlevs | NTO |
| Investeringar | Investeringsprocessen | Säkerställa att process för investeringar efterlevs | JKL |
| Projektstyrning | Att startade projekt har korrekt dokumentation utifrån projektmodell och fas | Säkerställa att implementerad projektmetodik efterlevs | MRA |
| Jäv och bisyssla | Riktighet i förteckning över anställda | Säkerställa att rutinen för jäv och bisyssla efterlevs | PLI |
| Jäv och bisyssla | Riktighet i angivande av bisyssla och jäv | Säkerställa att rutinen för jäv och bisyssla efterlevs | PLI |