

## Svar på KPMG´s grundläggande granskning 220222.

Utifrån rapporten, slutsatser och rekommendationer så kommer ABTB att genomföra följande förändringar:

1. **”Tillse att styrelseledamöterna deltar i arbetet med att genomföra risk- och väsentlighetsanalys för bolaget. Utifrån denna tas sedan internkontrollplan fram.”**

Risk- och väsentlighetsanalys, för bägge bolagen, kommer i fortsättningen att genomföras på Ledningsgrupps-/Styrelsekonferensen på hösten (augusti/september) årligen. Utifrån den kommer handlingsplaner och internkontrollplaner att tas fram.

2. **”Överväga att införskaffa ett specifikt projektverktyg vad gäller hantering av och även redovisning för de projekt/investeringar som är aktuella i bolaget.”**

Under året har utveckling av Tierpsbyggens projektmodell gjorts utifrån IPMAs projektledningsstandard och den klassiska byggprocessen. Vilka moment som ska utföras i varje steg har kartlagts och mallar har arbetats fram för olika typer av dokument. Bland annat för projektplanen som styr hur projektet ska styras och drivas, rapporteras och följas upp. En egen projektsida utvecklats i sharepoint för gemensam hantering av projektdokumentation har tagits fram där mappstrukturen för projekten bestämts för att på så vis öka igenkänningen mellan projekten. En ggr i månaden rapporterar projektledaren av status för projektet och om avvikelser förväntas och förslag på hur dessa ska kunna hanteras. Detta rapporteras sedan till styrgruppen som fattar beslut, som vi beskrev under revisionen. Beslutet förmedlas till projektledaren som arbetar in åtgärderna i projektet.

Utifrån det systematiska arbetet som den nya projektmodellen och projektstyrningen ger tillsammans med sharepointlösning för dokumenthantering ser bolaget i dagsläget inget behov av ytterligare ett systemstöd.

3. **”Överväga att utveckla och fördjupa den riskanalys som sker inför varje specifikt projekt.”**

Fördjupade riskanalyser genomförs i nya projekt och är en del av projektplanen. Riskanalysen omfattar både tekniska, ekonomiska och tidmässiga aspekter för hela projektets genomförande. Riskanalysen uppdateras löpande, minst till varje grundöppning, och fastställs av styrgruppen.