

Tjänsteutlåtande
Utfärdat 2020-12-02

Handläggare
Sofi Strömberg
Telefon: 031-368 40 19
E-post: sofi.stromberg@goteborg.com

Uppföljning internkontrollplan Göteborg & Co AB 2020

Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta;

1. Förklara internkontrollplan för 2020 genomförd.

Sammanfattning

Interkontrollplan framställs årligen och utgår från samlad riskbild för olika riskområden inom bolagsstyrelsens verksamhetsområde. Internkontrollplanen innehåller de områden/processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår för att verifiera att redan införda åtgärder för riskhantering har fått avsedd effekt.

De avvikelser som påvisats vid stickprov rör dokumentation vid upphandling, där avtal kopplade till upphandlingarna i samtliga fall upprättats korrekt, men i förekommande fall ännu inte registrerats i avtalsdatabas eller diarium. Stickprov av registrering i diariet visar att ändamålsenlig sekretessmarkering finns i samtliga relevanta fall. Dock saknas hänvisning till tillämplig sekretessbestämmelse i de ärenden som granskats.

Med anledning av smittspridning av det nya coronaviruset covid-19 har förutsättningarna för extern representation och tjänsteresor ändrats under året. Sedan mars månad har det inte förekommit några tjänsteresor och ytterst sparsamt med representation. Bolaget har därför inte genomfört stickprov på detta kontrollmoment.

Genomförd granskning visar att bolaget har god kontroll över de processer/rutiner/system som har granskats i uppföljningen av internkontrollplan för 2020. Granskningen visar hög efterlevnad av lagar, regler och riktlinjer samt lokala anvisningar och rutiner. De avvikelser som påvisats bedöms omhändertas vid kommande utbildningsinsatser samt förtydligande av rutiner i de fall där brister påvisats.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Staden och dess helägda bolag ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet innebärande att verksamheten ska bedrivas på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt. En god intern kontroll ger förutsättningar att stödja detta.

Bedömning ur ekologisk och social dimension

Beslutet att godkänna uppföljning av internkontrollplan 2020 är av administrativ karaktär utan uppenbar bäring på dessa perspektiv.

Bilagor

1. Uppföljning internkontrollplan 2020 inklusive återkoppling

Ärendet

Göteborg & Co styrelse har att ta ställning till uppföljning av internkontrollplan 2020 med återkoppling från genomförd granskning.

Beskrivning av ärendet

Av Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll framgår att bolagsstyrelse ska säkerställa att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt samt alltid vid större förändringar i verksamheten. Riskhanteringen, vilken innefattar identifiering, analys och utvärdering samt beslut om hur riskerna ska behandlas och följas upp, sammanställs i en samlad riskbild för olika riskområden inom bolagsstyrelsens verksamhetsområde.

Utifrån den samlade riskbilden ska en intern kontrollplan upprättas. Den ska innehålla de områden/processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår för att verifiera att redan införda åtgärder har fått avsedd effekt. Intern kontrollplan utgör ett hjälpmedel för uppföljning och dokumentation av den interna kontrollen.

2020 års internkontrollplan samt återkoppling från uppföljning av planen bifogas.

Bolagets bedömning

Generellt har bolaget god kontroll över de processer/rutiner/system som har granskats i uppföljningen av internkontrollplan för 2020. Granskningen visar hög efterlevnad av lagar, regler och riktlinjer samt lokala anvisningar och rutiner.

Bolaget bedömer att de brister som framkommit vid stickprov på ett ändamålsenligt sätt omhändertas genom insatser vid framtida utbildningstillfällen samt, i förekommande fall, förtydliganden av fastställda rutiner.

Peter Grönberg, VD