

**Tjänsteutlåtande**  
Utfärdat 2021-11-26

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

## Uppföljning internkontrollplan Göteborg & Co AB 2021

### Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborg & Co AB;

- 1) Internkontrollplan för 2021 förklaras 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.

Genomförd granskning visar att bolaget generellt har god kontroll över de processer, rutiner och system som har granskats i uppföljningen av internkontrollplan för 2021. Granskningen visar god 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 2021 är av administrativ karaktär utan uppenbar bäring på dessa perspektiv.

### Bilagor

1. Uppföljning internkontrollplan 2021 inklusive återkoppling

## Ärendet

Göteborg & Co styrelse har att ta ställning till uppföljning av internkontrollplan 2021 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.

2021 års internkontrollplan samt återkoppling från uppföljning av planen bifogas.

## Bolagets bedömning

Bolaget bedöms ha god kontroll över de processer, rutiner och system som har granskats i uppföljningen av internkontrollplan för 2021. Granskningen visar generellt på god efterlevnad av lagar, regler och riktlinjer samt lokala anvisningar och rutiner.

Inför 2021 identifierade bolaget bland annat ett behov av utbildningsinsatser för implementering av arkivorganisation. Implementeringen är beroende av resurs- och kompetensförstärkning inom området och en översyn pågår i syfte att skapa förutsättningar för förbättringsåtgärder och kvalitetssäkring av bolagets övergripande arbete med arkiv, diarium och ärendehantering. Genomförande av utbildningsinsatser för arkivredogörare har mot bakgrund av detta inte genomförts under 2021. Arbetet med frågorna väntas fortgå under 2022 och kontrollaktiviteten föreslås därmed flyttas med till kommande år.

Genomförd granskning av resor och representation visar att det i några fall förekommer avvikelser, exempelvis i form av bristande dokumentation, felaktig redovisning i ekonomisystem samt att chef attesterat egen kostnad. De avvikelser som har identifierats kommer att delges ansvarig tjänsteperson och överordnad chef och ytterligare insatser kommer göras vid framtida utbildningsinsatser för att säkerställa att bolagets medarbetare har tillräcklig kunskap om regler för tjänsteresor och representation och framför allt hur dessa ska redovisas.

Peter Grönberg, VD