



**Beslutsunderlag** Styrelsen  
Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB  
Ärendenummer GSK 1.5 – 005/2022

Handläggare: Birgitta Roos  
Telefon: 031-7321119  
E-post: birgitta.roos@sparvagen.goteborg.se

## Intern kontrollplan 2022

### Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB (GSK)

Godkänna förslag till intern kontrollplan för 2022 avseende GS Buss AB (GSB) och GS Trafikantservice AB (GST)

Godkänna att GSK inte kan godkänna Intern kontrollplan 2022 för Göteborgs Spårvägar AB (GSAB) då de inte inkommit med någon styrelsebehandlad Intern Kontrollplan 2022 till GSK.

Godkänna att GSK begär en skriftlig Intern Kontrollplan 2022 som är styrelsebehandlad av GSAB för att kunna uppfylla kraven från Kommunfullmäktige på GSK som koncernmoder utifrån kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Godkänna förslag till intern kontrollplan för 2022 avseende affärsstödet i GSK.

Godkänna att styrelsen statusuppdaterar styrelsebehandlade planer för Intern Kontrollplan 2022 för GSB och GST för maj, september och november.

Expediera ärendet till styrelserna i GSB och GST med begäran om styrelsebehandlad statusuppdatering under 2022.

Expediera ärendet till styrelsen i GSAB med begäran om en styrelsebehandlad Intern Kontrollplan för att kunna följa upp denna plan under 2022.

### Sammanfattning

Göteborgs Stads Riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll fastställer att alla bolag årligen ska upprätta en Risk- och väsentlighetsanalys som ska utgöra en riskbild för den interna kontrollplanen.

Det systematiska arbetet beskrivs i § 16 och §17 i riktlinjen.

16 § Bolagsstyrelse ska säkerställa att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt.

17 § 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.

Bolagsstyrelse ska fatta beslut om den samlade riskbilden och intern kontrollplan senast i februari månad.

#### **Bedömning ur ekonomisk dimension**

Att arbeta utifrån de gemensamma Riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll som finns inom Göteborgs Stad så säkerställer GSK att den interna kontrollen följs.

#### **Bedömning ur ekologisk dimension**

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

#### **Bedömning ur social dimension**

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

#### **Samverkan**

I förekommande fall ange att partssamverkan / information har skett med de fackliga organisationerna. Ange samverkansgrupp och datum för samverkan.

#### **Bilagor**

1. Intern kontrollplan 2022 GSK
2. Intern Kontrollplan 2022 GSK uppföljning
3. Intern kontrollplan 2022 GSB uppföljning
4. Intern kontrollplan 2022 GST uppföljning
5. Intern Kontrollplan 2022 Affärsstöd GSK uppföljning

#### **Ärendet**

Godkänna intern kontrollplan för 2022

#### **Bolagets bedömning**

VD gör bedömningen att innehållet i de interna kontrollplanerna omhändertar de risker som behöver granskas för GSB, GST och affärsstödet i GSK.

VD bedömer att en stor osäkerhet finns gällande det delägda dotterbolaget GSAB och möjligheten att erhålla den samlade riskbilden som ska generera en handlingsplan inför intern kontrollplan 2022. Den interna kontrollplanen ska innehålla de områden/processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår. Den interna kontrollplanen ska vid statusuppdateringar verifiera att redan införda åtgärder har fått avsedd effekt. Moderbolaget GSK kan inte uppfylla sin uppsikt gentemot GSAB utan leverans av styrelsebehandlad intern kontrollplan kopplad till kommande statusuppdateringar i maj, september och november.