

Tjänsteutlåtande
Utfärdat 2022-12-02

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

Uppföljning internkontrollplan Göteborg & Co AB 2022

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborg & Co AB;

- 1) Internkontrollplan för 2022 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 2022. 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 2022 är av administrativ karaktär utan uppenbar bäring på dessa perspektiv.

Bilagor

1. Uppföljning internkontrollplan 2022 inklusive återkoppling

Ärendet

Göteborg & Co styrelse har att ta ställning till uppföljning av internkontrollplan 2022 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.

2022 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 2022. Granskningen visar generellt på god efterlevnad av lagar, regler och riktlinjer samt lokala anvisningar och rutiner.

En översyn av resursbehov pågår i syfte att skapa förutsättningar för förbättringsåtgärder och kvalitetssäkring av bolagets övergripande arbete med administrativa grundprocesser så som arkiv, diarium, avtals- och ärendehantering. Vidare kommer bolaget under 2023 att implementera det av staden upphandlade systemet för politisk ärendehantering, Ciceron. Systemet väntas innehålla stöd som kan skapa förutsättningar för stärkta rutiner och processer på bolaget.

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