

Information

Utfärdat 2021-11-30
Diarienummer 0472/22

Handläggare

Jesper Pamp
Telefon: 031-368 40 22
E-post: jesper.pamp@goteborg.com

Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll 2022

Inledning

Enligt §29 i stadens riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll ska bolagsstyrelse årligen utvärdera och förbättra effektiviteten i det egna systemet för styrning, uppföljning och kontroll. I detta arbete ingår att bolagsstyrelse erhåller information och rapportering avseende resultat av såväl genomförda interna uppföljningar och utvärderingar som iakttagelser från extern revision och övrig tillsyn. Som en del i kommunstyrelsens uppsiktsplikt ska respektive nämnd/bolagsstyrelse i samband med årsrapportens upprättande rapportera resultatet från utvärderingen samt lämna en bedömning om systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett betryggande sätt.

Den slutgiltiga utvärderingen redovisas i bolagets årsrapport, varför styrelsen i detta läge inte förväntas fatta beslut, utan först och främst bidra med sina bedömningar. I syfte att ge styrelsen möjlighet att genomföra sin utvärdering av system för styrning uppföljning och kontroll har bifogat underlag arbetats fram.

Som stöd i utvärderingen används en av staden framtagen utvärderingsmall med tretton påståenden och svarsalternativ, vilken bifogas som bilaga till föreliggande ärende.

Bolagets förslag till sammanfattande bedömning

Bolagets systematiska planerings- och uppföljningssystem tar sin utgångspunkt främst i Göteborgs Stads riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll samt Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning. Systemet innefattar främst processerna kring budget, affärsplan, uppföljningsrapporter i mars respektive augusti, årsrapport samt riskanalys och intern kontrollplan. Under 2021 har ytterligare uppföljningsrapporter aktualiserats av stadsledningskontoret och Stadshus AB, bl.a. månatlig ekonomisk uppföljning och särskild uppföljning till stadens årsredovisning. I processen ingår också i förekommande fall efterfrågad uppföljning av stadens program och planer.

Under året har bolaget genomlyst den interna hanteringen av processer rörande styrning, uppföljning och kontroll samt andra typer av intern och extern rapportering. Målbilden har varit att tillgängliggöra en tydlig bild över bolagets omhändertagande av samtliga moment samt dess beroenden av varandra i syfte att möjliggöra synergier och skapa en förståelse och förutsägbarhet genom hela organisationen. Resultatet förväntas stärka och kvalitetssäkra bolagets egna system för styrning och uppföljning, skapa mer effektiva processer och större transparens samt ett mer kvalitativt underlag.

Formerna för den riskbaserade styrningen har fortsatt att utvecklas under året. Processen för riskanalys i verksamhetsplaneringen har stärkts genom kontinuerliga nedslag i ledningsgruppen under verksamhetsåret. Ledningsgruppen har under året arbetat aktivt och kontinuerligt med att identifiera och värdera styrkor, möjligheter, risker och hot som påverkar bolagets möjlighet att utföra sitt uppdrag och nå sina mål. Vidare har ledningsgruppen lagt stor vikt vid att konkretisera identifierade åtgärder i syfte att uppnå tydliga resultat. Metodiken förväntas bidra till bolagets förmåga att genom riskhantering på ett tydligare sätt säkerställa olika handlingsalternativ för att uppnå verksamhetens mål samt säkerställa verksamhetens möjlighet att utföra sitt uppdrag.

Det utvecklingsarbete som pågått under 2022 har även resulterat i en utvecklad styrmodell för bolaget. Syftet med modellen är att tydliggöra bolagets mål och strategier utifrån uppdrag i ägardirektiv och kommunfullmäktiges budget samt skapa förutsättningar för en starkt uppföljning av verksamheten. Arbetet har resulterat i sex identifierade verksamhetsmål, varav tre externa och tre interna, samt effektmått och nyckeltal för uppföljning av dessa. Bolagets externa verksamhetsmål samt tillhörande indikatorer har nära koppling till förslag till reviderat program för destinationsutveckling 2022-2030, som ligger hos kommunfullmäktige för beslut.

Bolaget har för avsikt att under 2023 genomföra en översyn 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 system för politisk ärendehantering som upphandlats av Göteborgs Stad. Systemet väntas innehålla stöd som kan skapa förutsättningar för stärkta rutiner och processer på bolaget.

Bolaget implementerade under 2021 en ny modell för affärsplan. Modellens inbyggda metodik möjliggör för en flexibilitet i bolagets insatser under året. Metoden ger möjligheten att snabbt justera och komplettera åtgärder för att skapa större nytta och säkerställa kvalitet för dem som verksamheten riktar sig till.

Införandet av ett systemstöd för kontinuerlig och vid behov riktad mätning av organisationens mående skapar möjligheter för direkta åtgärder i verksamheten, såväl på bolagsövergripande nivå som på enhetsnivå. Metodiken bidrar till en starkt bolagskultur med ett öppet kommunikativt klimat.

Bilagor

1. Utvärderingsmall