

Beslutsunderlag

Styrelsen 2024-11-27

Ärendenummer 9.1

Dnr: 2024-01055

Handläggare: Linda Rudenwall

Telefon: 076-780 18 90

E-post: linda.rudenwall@sparvagen.goteborg.se

Intern kontrollplan 2025

Förslag till beslut

Styrelsen:

- föreslås att godkänna Intern kontrollplan 2025

Sammanfattning

I enlighet med Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ska styrelsen i samband med framtagandet av budget/affärsplan sammanställa en samlad riskbild, utifrån den ska en intern kontrollplan upprättas. Den ska innehålla de områden/processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår. Den samlade riskbilden finns presenterad i bolagets affärsplan och spänner över flera olika områden och perspektiv. Kopplat till bedömd riskbild finns en åtgärdsplan upprättad som ska minimera de risker som identifierats. Åtgärdsplanen ligger som en bilaga till affärsplanen.

Under åtgärdsplanens punkt nr 14, Korruption och oegentligheter, framgår att en av åtgärderna är att upprätta en intern kontrollplan inom området för att minimera riskerna.

I den interna kontrollplanen kommer samtliga områden/processer som granskades 2024 även att granskas under 2025 med en komplettering av ett område/process, investeringsprocessen. Statusuppdateringar av den interna kontrollplanen kommer att ske till styrelsen kvartalsvis under 2025.

Bedömning ur ekonomisk dimension

En god intern styrning och kontroll är en viktig förutsättning för bolagsstyrelsens styrning av verksamheten. Processen i sig medför inte några direkta ekonomiska konsekvenser utan ska bidra till att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förslaget till beslut har ingen påverkan utifrån ekologisk dimension.

Bedömning ur social dimension

Förslaget till beslut har ingen påverkan utifrån social dimension.

Samverkan

Beslutet är inte föremål för samverkan.

Bilagor

- Intern kontrollplan 2025

Ärendet

I detta ärende föreligger intern kontrollplan för 2025 avseende de prioriterade områden som inför 2025 bedöms vara av väsentlig karaktär.