

Styrelsehandling

Utfärdat 2024-12-05

Diarienummer 0195–24

Handläggare

Vivianne Ericsson

Telefon: 031-7743794

E-post: vivianne.ericsson@p-bolaget.goteborg.se

Intern styrning och kontroll

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stads Parkeringsaktiebolag

1. Styrelsen antar “Anvisning för intern styrning och kontroll inom Göteborgs Stads Parkering”.
2. Styrelsen godkänner uppföljning samlad riskbild och intern kontrollplan 2024
3. Styrelsen godkänner samlad riskbild och internkontrollplan 2025

Sammanfattning

I enlighet med stadens riktlinjer för intern styrning och kontroll ska styrelsen följa upp innevarande års internkontrollplan och besluta om en samlad riskbild och internkontrollplan för det efterföljande året. I detta ärende föreligger anvisning för intern styrning och kontroll, samlad riskbild och internkontrollplan 2025 samt uppföljning av internkontrollplan och samlad riskbild 2024.

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

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

Bilagor

1. Anvisning för intern styrning och kontroll inom Göteborg Stads Parkering
2. Uppföljning samlad riskbild och intern kontrollplan 2024
3. Samlad riskbild och interkontrollplan 2025

Ärendet

I detta ärende föreligger anvisning för intern styrning och kontroll, uppföljningsrapport samlad riskbild inkl. internkontrollplan 2024 samt styrelsen internkontrollplan och samlad riskbild 2025.

Uppföljningsrapporten avser de risker som inför 2024 bedömdes vara av väsentlig karaktär.

Beskrivning av ärendet

Anvisning för intern styrning och kontroll inom Göteborg Stads Parkering.

De styrande dokument som avser styrning, uppföljning och internkontroll reviderades i september 2016 genom att Kommunfullmäktige antog ”Riktlinjer för styrning, uppföljning och internkontroll”. De nya riktlinjerna trädde i kraft den 1 januari 2017. Riktlinjen reviderades efter beslut i kommunfullmäktige 23 mars 2024.

Med utgångspunkt av riktlinjen har Göteborg Stads Parkering tagit fram en anvisning. Styrelsen föreslås anta revidering av “Anvisning för intern styrning och kontroll inom Göteborgs Stads Parkering”.

Uppföljning av samlad riskbild och intern kontrollplan 2024

Styrelsen föreslås fatta beslut om att godkänna uppföljningsrapport för internkontroll/samlad riskbild 2024. Uppföljningsrapporten är uppbyggd utifrån följande rubriker, som används för att beskriva arbetet med respektive risk:

- Riskbeskrivning
- Kontrollaktiviteter /Åtgärder
- Status / Kommentarer
- Bedömning / Förslag

Samlad riskbild och interkontrollplan 2025

Utifrån styrelsens riskanalys och bolagets samlade riskanalysarbete föreslås en samlad riskbild inkl. internkontrollplan för 2025 som innehåller de risker som särskilt ska granskas under året genom kontrollaktiviteter. Den samlade riskbilden innehåller samtliga risker inklusive riskerna i internkontrollplanen och dess åtgärder som bildar bolagets samlade åtgärdsplan.

Bolagets bedömning

Bolagets bedömning är att bolagets system för intern styrning, uppföljning och kontroll i huvudsak är tillräckligt och ändamålsenligt.

Bedömning av ärendets principiella beskaffenhet

Bolaget bedömer att ärendet inte är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt enligt 10 kap. 3 § kommunallagen.

Dag Eliasson

Kristina Rejare

Avdelningschef Stab & Inköp

Vd