

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-12-02

Handläggare

Sofi Strömberg

Telefon:031-368 40 19

E-post: sofi.stromberg@goteborg.com

Uppföljning intern kontrollplan Göteborg & Co AB 2024

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborg & Co AB;

- 1) Intern kontrollplan för 2024 förklaras genomförd.

Sammanfattning

Av Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll framgår att bolagsstyrelsen 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. 2024 års internkontrollplan inklusive återkoppling från uppföljning av planen bifogas.

Uppföljningen visar att bolaget generellt har god kontroll över de processer, rutiner och system som har granskats i uppföljningen av internkontrollplan för 2024. Granskningen visar god efterlevnad av lagar, regler och riktlinjer samt lokala anvisningar och rutiner.

Stickprov gällande 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.

Genomförd uppföljning av data- och informationssäkerhet visar att det har skett totalt 14 it- och personuppgiftsincidenter i bolagets verksamhet under den granskade perioden 2024. Incidenter sker i alla verksamheter och det är bolagets bedömning att det är ett normalt antal rapporterade incidenter för en verksamhet av bolagets storlek. Bolaget bedömer incidenternas allvarlighetsgrad på en fyraradig skala: Obetydlig/Begränsad/Betydande/Mycket allvarlig. Ingen av de rapporterade incidenterna är av betydande allvarlighetsgrad eller värre, vilket är skälet till att ingen av incidenterna

har rapporterats till Integritetskyddsmyndigheten. Bolaget dokumenterar samtliga incidenter och vidtar i varje enskilt fall åtgärder för att minska risken för att liknande incidenter inträffar igen.

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 intern kontrollplan 2024 är av administrativ karaktär utan uppenbar bäring på dessa perspektiv.

Bilagor

1. Intern kontrollplan 2024 inklusive återkoppling

Peter Grönberg, VD