

Information

Utfärdat 2024-11-27

Handläggare

Jesper Pamp

Telefon: 031-368 40 22

E-post: jesper.pamp@goteborg.com

Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll 2024

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.

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

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

Bolagets förslag till sammanfattande bedömning

Bolagets systematiska planerings- och uppföljningssystem tar främst sin utgångspunkt i Göteborgs Stads riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll, Göteborgs Stads vägledning för styrning, uppföljning och kontroll – risk, Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning samt Finansiella anvisningar för Göteborg & Co. Systemet innefattar främst processerna kring affärsplan, budget, uppföljningsrapporter i mars respektive augusti, årsrapport samt riskanalys och intern kontrollplan. Göteborg & Co bedömer systemet för planering, uppföljning och kontroll som ändamålsenligt och tillfredsställande, vilket även bekräftas av Stadsrevisionen.

Göteborg & Co utvecklar kontinuerligt processerna för styrning och uppföljning. Styrmodellen tydliggör mål och strategier utifrån bolagets grunduppdrag (ägardirektiv) och skapar förutsättningar för en förbättrad och effektiviserad uppföljning av verksamheten. Under affärsplanearbetet har bolaget genomfört en SWOT-analys i syfte att identifiera och analysera faktorer som påverkar bolagets förmåga att utföra sitt uppdrag och nå sina mål. Med utgångspunkt i SWOT-analysen, bolagets ägardirektiv, övriga styrdokument samt omvärldsanalys har bolaget identifierat strategiska förflyttningar som bedöms vara nödvändiga för att destinationen ska fortsätta växa och var attraktiv för både besökare och invånare. Förflyttningarna har integrerats i bolagets styrmodell i form av fyra nya strategier.

Strategierna ska visa riktningen för bolagets förflyttning med start under 2025. Arbetet med att ta fram aktiviteter som leder till önskad förflyttning planeras och följs upp i bolagets ledningsgrupp.

Vidare arbetar bolagets ledningsgrupp kontinuerligt med SWOT-analys för att följa omvärldsutveckling och skeenden som påverkar verksamheten. Lärdomarna nyttas både i riskarbetet och i planeringen av kommande års affärsplan. Ledningsgruppen gör nedslag i SWOT-analysen vid fyra tillfällen årligen för att identifiera händelser eller skeenden som kan komma att påverka bolaget och för att värdera eventuella konsekvenser och vid behov vidta åtgärder.

Framöver har bolaget för avsikt att påbörja ett utvecklingsinriktat riskarbete. Syftet är att se över bolagets riskområden i förhållande till målsättningar i bolagsövergripande styrdokument. Ambitionen är att samtidigt involvera större delar av bolaget än tidigare.

Bilagor

1. Mall utvärdering av system för styrning uppföljning och kontroll