



Rapport - utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Göteborgs Stads Leasing AB

Innehållsförteckning

1	Anvisning.....	3
1.1	Utgångspunkter	3
1.2	System och förhållningssätt	3
1.3	Effektivitet.....	3
1.4	Påståenden i mallen	3
1.5	Arbetsgång	3
2	Utvärdering	4
2.1	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll.....	4
2.1.1	Kultur	4
2.1.2	Planering och uppföljning	4
2.1.3	Riskbaserad styrning.....	5
2.1.4	Åtgärder och förbättringsarbete	5
2.1.5	Sammanfattning	6
3	Sammanfattande bedömning (Till Årsrapporten).....	7

1 Anvisning

1.1 Utgångspunkter

1.2 System och förhållningssätt

1.3 Effektivitet

1.4 Påståenden i mallen

1.5 Arbetsgång

2 Utvärdering

2.1 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

2.1.1 Kultur

Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
Ledningen på samtliga nivåer visar med sitt personliga agerande att det är en självklarhet att följa förhållningssätt, regelverk och överenskomna arbetssätt.	◆ Tillräckligt effektiv hantering
Ledningen på samtliga nivåer har arbetssätt för att identifiera och skapa en medvetenhet om situationer där det finns risk för oetiskt eller oönskat beteende och vidtar åtgärder för att minska risken för att sådana händelser inträffar.	◆ Tillräckligt effektiv hantering
Ledningen på samtliga nivåer uppmuntrar till tidig och öppen dialog och verkar därmed för ett gott kommunikativt klimat i organisationen. Det som är betydelsefullt för medarbetarens arbete och förståelse för sammanhanget har en självklar plats i återkopplingen från ledningen.	◆ Tillräckligt effektiv hantering

2.1.2 Planering och uppföljning

Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
Arbetssätt finns på plats för att nämnden/styrelsen ska erhålla relevant information för att kunna ta sitt ansvar i planeringen av verksamheten.	◆ Tillräckligt effektiv hantering Budget -ekonomiuppföljning Risk- och interkontrollplan - uppföljning Verksamhetsplan - uppföljning Övriga ärenden som kommer - löpande på styrelsemötena. nästan månadsvis
Organisationen har systematiska arbetssätt för att identifiera och ta hänsyn till behov och förväntningar hos dem verksamheten riktar sig till. Informationen och insikterna arbetas in i planeringen för nästa period.	◆ Tillräckligt effektiv hantering
Uppföljningen fokuserar på det som är väsentligt för att bedöma måluppfyllelse och förmåga att utföra grunduppdrag. Rapporteringen från uppföljningen från samtliga nivåer förmedlar på ett tydligt sätt de viktigaste slutsatserna.	◆ Tillräckligt effektiv hantering Genom utvecklingsmöten där vi följer portföljen samt ledningens genomgång på utvalda viktiga områden som risk- och interkontroll, miljö och informationssäkerhet. Vi kommer utveckla detta arbete ytterligare under 2026 med fler områden.

Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
Organisationen håller en stringent linje i planering, genomförande, uppföljning och utveckling och påbörjar ny cykel med slutsatser och lärdomar från perioden innan.	◆ Tillräckligt effektiv hantering Genom verksamhetsplaneringen och uppföljningen av verksamhetsplanen. Samt budget och riskarbetet.

2.1.3 Riskbaserad styrning

Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
Ledningen på samtliga nivåer arbetar aktivt med riskhantering utifrån lagar, verksamhetens mål, skyldigheter och uppdrag. Högsta ledningen har urskilt och sammanställt verksamhetens viktigaste risker i en samlad riskbild som också beskriver hur riskerna åtgärdas utifrån vad som är påverkbart och vad som går att åstadkomma inom befintliga ramar.	◆ Tillräckligt effektiv hantering
Utifrån den samlade riskbilden har organisationen tagit fram en internkontrollplan. Den innehåller ett urval områden, processer och moment som är viktiga att granska för att kunna bekräfta att redan beslutade åtgärder eller kontroller fungerar som det är tänkt.	◆ Tillräckligt effektiv hantering

2.1.4 Åtgärder och förbättringsarbete

Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
Arbetsätt för att hantera allvarliga avvikelser och brister utan dröjsmål är väl förankrade hos medarbetare och chefer. Brister och avvikelser som uppstår rapporteras t.ex. omgående till närmast överordnad eller motsvarande.	◆ Tillräckligt effektiv hantering Förbättringar kan ske genom att ska system för avvikelshantering. Det ligger med att påbörja förstudie för ett sådant system hösten 2026.
Ledningen på samtliga nivåer säkerställer att organisationen analyserar brister och problem för att förstå och åtgärda grundorsaken till att de uppstått. Högsta ledningen ser till att brister och problem som är särskilt allvarliga, som återkommer eller som förekommer inom flera verksamheter tas om hand i förbättringsarbetet.	◆ Tillräckligt effektiv hantering Genom verksamhetsplaneringen och med stöd från projektstödet.
Ledningen på samtliga nivåer säkerställer att förbättringsarbete och verksamhetsutveckling bedrivs utifrån behov och upplevelser hos dem verksamheten riktar sig till.	◆ Tillräckligt effektiv hantering
Organisationen följer uppmärksamt utvecklingsarbete och förbättringar för att effekterna ska bli som det är tänkt. Syftet är att snabbt kunna justera eller komplettera åtgärderna för att få ut större nytta, men också att avsluta det som inte visar sig fungera så snart som möjligt.	◆ Tillräckligt effektiv hantering Genom verksamhetsplanen. De mest kritiska ligger i bolagsledningens portfölj och följs upp månadsvis.

2.1.5 Sammanfattning

Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
Sammanfattande bedömning	GLS bedömer att systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett tillräckligt effektivt vis. Men ambitionen är att nivån ska höjas ytterligare. Det har tagits steg i arbetet genom ett nytt forum 2025 där bolagsledningen månadsvis följer bolagets mest kritiska projekt, mål och uppdrag. En del funktioner såsom risk- och internkontroll, informationssäkerhet och miljö har fått extra fokus genom ledningens genomgång 2025 där de arbetat tillsammans med bolagsledningen enligt PDSA. Fler funktioner kommer kopplas på 2026 och då kommer verksamhetsplanen även följas upp mer på alla nivåer i bolaget. Riskarbetet kommer också följas upp mer kontinuerligt än tidigare vilket förväntas snabba på att åtgärderna färdigställs samt att arbetet med bedömningar görs mer på ett löpande vis. Styrelsen kommer få löpande information kring detta.

3 Sammanfattande bedömning (Till Årsrapporten)

Uppföljningsfrågor	Kommentar
Sammanfattande bedömning <i>Sammanfatta de viktigaste iakttagelserna från er utvärdering genom att redovisa era styrkor respektive förbättringsområden i förhållande till riktlinjens krav på systematik. Kommentera även kort eventuella åtgärder ni vidtagit med anledning av förra årets iakttagelser.</i>	Kommentar GLS bedömer att systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett tillräckligt effektivt vis. Men ambitionen är att nivån ska höjas ytterligare. Det har tagits steg i arbetet genom ett nytt forum 2025 där bolagsledningen månadsvis följer bolagets mest kritiska projekt, mål och uppdrag. En del funktioner såsom risk- och internkontroll, informationssäkerhet och miljö har fått extra fokus genom ledningens genomgång 2025 där de arbetat tillsammans med bolagsledningen enligt PDSA. Fler funktioner kommer kopplas på 2026 och då kommer verksamhetsplanen även följas upp mer på alla nivåer i bolaget. Riskarbetet kommer också följas upp mer kontinuerligt än tidigare vilket förväntas snabba på att åtgärderna färdigställs samt att arbetet med bedömningar görs mer på ett löpande vis. Styrelsen kommer få löpande information kring detta.