

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2023-05-12

Diarienummer 2023-9900

Handläggare

Xosé Villegas

Telefon: 031-368 37 31

E-post: xose.villegas@miljo.goteborg.se

## Stadsrevisionens granskningsplan för 2023

### Förslag till beslut

Miljö- och klimatnämnden antecknar mottagandet av stadsrevisionens granskningsplan för 2023 till protokollet.

### Ärendet

Stadsrevisionen har behandlat och godkänt 2023 års granskningsplan för miljö- och klimatnämnden. Stadsrevisionens revisionsplan för år 2023 är utgångspunkt för den granskning som görs under året i kommunstyrelsen, nämnderna och bolagen. Nämndens granskningsplan är ett komplement till revisionsplanen. Granskningens inriktning och omfattning grundar sig i huvudsak på en riskanalys av nämndens verksamhet och erfarenheter från tidigare års granskning. Under året kan det uppstå situationer som innebär att revisorerna behöver prioritera om planerade granskningsinsatser. Stadsrevisionen informerar nämnden vid större förändringar.

Nedanstående områden omfattas av årets granskning.

- Grundläggande granskning
- Kompetensförsörjning
- Prövning och tillsyn enligt alkohollagen och tobakslagen
- Räkenskaper och bokslut
- Uppföljande granskning
  - Informationssäkerhet
  - Intern kontroll i redovisningsrutiner (inköpsprocessen)

### Bedömning ur ekonomisk dimension

Stadsrevisionen granskar nämndens räkenskaper och bokslut för att kunna bedöma om räkenskaperna är rättvisande och upprättade enligt god redovisningssed. Granskningen omfattar översiktlig granskning av delårsrapport per augusti, intern kontroll i redovisningsrutiner samt årsbokslut.

### Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

### Bedömning ur social dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

## **Samverkan**

Förvaltningens samverkansgrupp informeras om ärendet den 17 maj 2023.

## **Bilagor**

1. Följebrev till nämnden – Granskning av verksamhetsåret 2023
2. Miljö- och klimatnämnden – granskningsplan 2023

Anna Ledin

Direktör

Björn Nordtorp Lillieström

Avdelningschef