



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-12-10

Diarienummer 0483/23

Handläggare

Thomas Lidén, förvaltningscontroller

Telefon: 031 – 368 59 35

E-post: thomas.liden@intraservice.goteborg.se

Anvisning för styrning, uppföljning och kontroll, Intraservice

Förslag till beslut

I nämnden för Intraservice

1. Nämnden för Intraservice godkänner förvaltningens förslag till uppdatering av Anvisning för styrning, uppföljning och kontroll, nämnden för Intraservice. *(Lokal anvisning utifrån Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll).*

Sammanfattning

I Göteborgs stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ställs krav på att nämnder och bolagsstyrelser har ett effektivt system för styrning, uppföljning och kontroll som är dokumenterat i de delar där så bedöms verkningsfullt.

Med system avses det ramverk av systematik, struktur och kultur som nämnden och förvaltningen använder sig av för att styra mot måloffyllelse och fullgörande av uppdrag.

Förvaltningen har, med utgångspunkt från riktlinjen, utarbetat förslag på lokal anvisning för styrning, uppföljning och kontroll, som revidering på tidigare anvisning för intern kontroll.

Anvisningen bifogas i bilaga 1 till detta tjänsteutlåtande.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Anvisning har tagits fram med egna resurser och stöd från konsult.

Bedömning ur ekologisk dimension

Anvisning stödjer utökat nyttjande av befintligt IT-stöd och automation av rapportering.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningen ser ingen väsentlig påverkan på denna dimension i denna åtgärd.

Samverkan

Ärendet samverkas med de fackliga organisationerna 2023-12-14

Bilagor

Bilaga 1. Anvisning för styrning, uppföljning och kontroll - nämnden för Intraservice

Ärendet

I Göteborgs stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ställs krav på att nämnder och bolagsstyrelser har ett effektivt system för styrning, uppföljning och kontroll som är dokumenterat i de delar där så bedöms verkningsfullt.

Förvaltningen har uppdaterat anvisningen utifrån ny riktlinje Göteborgs Stads riktlinje för styrning, samordning och finansiering av digital utveckling och förvaltning.

Beskrivning av ärendet

Riktlinjen för styrning, uppföljning och kontroll sammanförde tidigare separata krav inom områdena planering, budget och uppföljning, riskhantering, intern styrning och kontroll samt kvalitetsledning.

Riktlinjen beskriver bland annat att nämnders och bolagsstyrelsernas styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten ska vara systematisk, förebyggande och utvecklingsinriktad och med rimlig grad säkerställa att

- verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt, med fokus på kvalitet för dem verksamheten riktar sig till
- verksamheten långsiktigt bidrar till en hållbar utveckling och en god ekonomisk hushållning utifrån ett helhetsperspektiv
- lagstiftning, föreskrifter och riktlinjer som berör verksamheten följs
- informationen om verksamheten och den finansiella rapporteringen är tillförlitlig och tillräcklig.

Rimlig grad av säkerhet innebär att nämnden i sitt arbete med styrning, uppföljning och kontroll ska göra en avvägning mellan kontrollkostnad och kontrollnytta. Vad gäller kontrollnytta ska inte bara ekonomiska faktorer vägas in, utan även vikten av att upprätthålla förtroendet för verksamheten hos allmänheten och för dem verksamheten riktar sig till samt hos andra intressenter.

Styrningen, uppföljningen och kontrollen av verksamheten ska också bidra till att oavsiktliga och avsiktliga fel och brister kan upptäckas i tid samt att säkra tillgångar och förhindra förluster. Sammantaget ställer detta, enligt riktlinjen, krav på att nämnderna och bolagsstyrelserna har ett effektivt system för styrning, uppföljning och kontroll som är dokumenterat i de delar där så bedöms verkningsfullt. Med system avses det ramverk av systematik, struktur och kultur som nämnden och förvaltningen eller styrelsen och bolaget använder sig av för att styra mot måluppfyllelse och fullgörande av uppdrag.

Systemet för styrning, uppföljning och kontroll är helt beroende av organisationens och i synnerhet högsta ledningens förhållningssätt till det. Ledningens agerande måste stödja efterlevnaden av överenskomna arbetssätt och korrekt agerande överlag. Att motverka oegentligheter är en självklarhet.

För att säkerställa förvaltningens årliga cykel för planering, riskanalys, styrning och genomförande, uppföljning, kontroll och kvalitetsutveckling, så följs stadens styrdokument och metoder i IT-stödet Stratsys. Stadsledningskontoret uppdaterar rapporter och tidplaner i systemet.

Förvaltningens/bolagets bedömning

Förvaltningen bedömer att uppdatering skett med koppling relevanta riktlinjer.

Lokala rutiner och instruktioner uppdateras som stöd till god efterlevnad av denna anvisning i förvaltningens verksamheter.

Thomas Lidén

Peter Söderström

Förvaltningscontroller

Förvaltningsdirektör