

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-02-03

Diarienummer SMF-2023-00225

Handläggare

Ingela Thörnqvist

Telefon: 031-368 2467

E-post: ingela.thornqvist@stadsmiljo.goteborg.se

Samlad riskbild och intern kontrollplan 2023

Förslag till beslut

I stadsmiljönämnden

1. Stadsmiljönämnden föreslås fastställa samlad riskbild och intern kontrollplan för 2023 i enlighet med förvaltningens förslag.

Sammanfattning

Enligt *Göteborg Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll* (KF, 2022-02-04), ska nämnden fastställa samlad riskbild och intern kontrollplan senast i februari för innevarande år.

Samlad riskbild 2023

Den samlade riskbilden för 2023 är analyserad utifrån nio riskområden som utgår från stadsmiljöförvaltningens processer.

- Styra, koordinera och ge förutsättningar
- Stödprocesser
- Planera för utveckling av befintlig stad
- Bygga och anlägga infrastruktur och utemiljöer
- Förvalta stadens mark och anläggningar
- Underhålla och sköta stadens utemiljöer
- Tillhandahålla trygga och attraktiva offentliga rum
- Säkerställa och tillhandahålla rese- och transportmöjligheter
- Oegentlighet

Riskanalyser har genomförts per process genom möten med verksamheten under hösten 2022. Riskerna har därefter analyserats, aggregerats och värderats för att identifiera vilka risker som ska inkluderas i nämndens samlade riskbild. Förvaltningsledningen för stadsmiljöförvaltningen har under januari diskuterat riskbilden vid två tillfällen och förslag på åtgärder har förankrats med respektive ansvarig i förvaltningsledningen.

Vid nämndmötet 2023-02-02 tog stadsmiljönämnden del av förslag samlad riskbild, intern kontrollplan och egenkontrollplanen. Nämnden hade dialog med förvaltningen kring förslaget och möjlighet att skicka med inspel. Förvaltningen har därefter inarbetat beslutade tillägg.

Intern kontrollplan

Utifrån den samlade riskbilden och som en del av nämndens arbete med att förbättra verksamheten ska nämnd välja ett antal områden som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår för att verifiera att de riskreducerande åtgärderna/kontrollaktiviteterna fungerar på ett tillfredsställande sätt.

För verksamhetsåret 2023 har fyra kontrollaktiviteter inom fyra riskområden valts ut för särskild granskning under året.

Egenkontrollplan

Inför uppstart av stadsmiljöförvaltningen har en analys gjorts av väsentliga riskområden avseende risk för oegentligheter. Förvaltningen har tagit fram en egenkontrollplan för dessa områden som kommer utgöra en årlig plan. Resultatet kommer redovisas till nämnden.

Bedömning ur ekonomisk dimension

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

Bedömning ur ekologisk dimension

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

Bedömning ur social dimension

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

Samverkan

Ej aktuellt.

Bilagor

1. Samlad riskbild och intern kontrollplan 2023

Ärendet

Enligt *Göteborg Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll* (KF, 2022-02-04), ska nämnden fastställa samlad riskbild och intern kontrollplan senast i februari för innevarande år.

Beskrivning av ärendet

I *Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll* (KF, 2022-02-04), anges nämndens ansvar i det arbete som ska ske inom ramen för styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Riskhantering ska vara en integrerad del i nämndens styrning och vara en del i beslutsfattandet vid prioritering och val av olika handlingsalternativ för att uppnå verksamhetens mål eller säkerställa verksamhetens förmåga att utföra sitt uppdrag. Risken för förekomst av oegentligheter ska alltid vara en del av nämndens riskhantering.

Nämnden ska säkerställa att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt samt alltid vid större förändringar i verksamheten.

I samband med framtagandet av budget ska riskhanteringen för olika riskområden sammanställas i en samlad riskbild för nämndens verksamhetsområde. Den samlade riskbilden ska beskriva åtgärder som redan har införts för att minska risker och nya åtgärder som behöver vidtas.

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.

Samlad riskbild 2023

Den samlade riskbilden för 2023 är analyserad utifrån nio riskområden som utgår från stadsmiljöförvaltningens processer.

- Styra, koordinera och ge förutsättningar
- Stödprocesser
- Planera för utveckling av befintlig stad
- Bygga och anlägga infrastruktur och utemiljöer
- Förvalta stadens mark och anläggningar
- Underhålla och sköta stadens utemiljöer
- Tillhandahålla trygga och attraktiva offentliga rum
- Säkerställa och tillhandahålla rese- och transportmöjligheter
- Oegentlighet

Risikanalyser har genomförts per process genom möten med verksamheten under hösten 2022. Riskerna har därefter analyserats, aggregerats och värderats för att identifiera vilka risker som ska inkluderas i nämndens samlade riskbild. Förvaltningsledningen för stadsmiljöförvaltningen har under januari diskuterat riskbilden vid två tillfällen och förslag på åtgärder har förankrats med respektive ansvarig i förvaltningsledningen.

Vid nämndmötet 2023-02-02 tog stadsmiljönämnden del av förslag samlad riskbild, intern kontrollplan och egenkontrollplanen. Nämnden hade dialog med förvaltningen kring förslaget och möjlighet att skicka med inspel. Förvaltningen har därefter inarbetat beslutade tillägg.

Intern kontrollplan

Utifrån den samlade riskbilden och som en del av nämndens arbete med att förbättra verksamheten ska nämnd välja ett antal områden som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår för att verifiera att de riskreducerande åtgärderna/kontrollaktiviteterna fungerar på ett tillfredsställande sätt.

För verksamhetsåret 2023 har fyra kontrollaktiviteter inom fyra riskområden valts ut för särskild granskning under året.

Egenkontrollplan

Inför uppstart av stadsmiljöförvaltningen har en analys gjorts av väsentliga riskområden avseende risk för oegentligheter. Förvaltningen har tagit fram en egenkontrollplan för dessa områden som kommer utgöra en årlig plan. Resultatet kommer redovisas till nämnden.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen bedömer att den samlade riskbilden med totalt 16 risker ger en bra bild av de områden som förvaltningen behöver prioritera under 2023. Vidare har förvaltningen redan från start etablerat ett strukturerat arbete avseende risk för oegentligheter genom den framtagna egenkontrollplanen.

Camilla Wallin

Avdelningschef

Anders Ramsby

Förvaltningsdirektör