

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-01-13

Ärendenummer SMF-2024-02684

Handläggare

Ingela Thörnqvist

Telefon: 031-368 24 67

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

Samlad riskbild och internkontrollplan 2025

Förslag till beslut

Stadsmiljönämnden fastställer samlad riskbild och internkontrollplan för 2025 i enlighet med förvaltningens förslag.

Sammanfattning

Enligt *Göteborg Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll* (KF, 2024-03-21), ska nämnden fastställa samlad riskbild och internkontrollplan senast i februari för innevarande år.

Samlad riskbild 2025

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.

Den samlade riskbilden för 2025 är analyserad utifrån 14 riskområden som bedöms väsentliga för nämnden. Jämfört med samlad riskbild för 2024 har ett nytt riskområde tillkommit, Jämlik stad. För några riskområden har benämningen setts över.

- Kompetensförsörjning
- Styrmiljö
- Verksamhetsutveckling och digitalisering
- Miljö- och klimatprogrammet
- Klimatanpassning
- Jämlik stad
- Försörjning varor och tjänster
- Måluppfyllelse i intentionen med ny organisation stadsutveckling
- Ekonomi i balans och resurseffektivitet
- Informations- och IT-säkerhet
- Robust samhällsviktig verksamhet
- Förvaltning av anläggningar och utemiljöer
- Förtroende hos våra målgrupper
- Ögentligheter och förtroendeskada

Åtgärdsplan

Under hösten har förvaltningsledningen beslutat om aktiviteter i en förvaltningsövergripande verksamhetsplan. Utgångspunkten har varit förvaltningens utvecklingsplan, fullmäktiges mål samt planer- och program. Det har inneburit att en stor del av åtgärderna i samlad riskbild har kunnat hämtas från beslutade aktiviteter i den

förvaltningsövergripande verksamhetsplanen. Det är ett viktigt steg i att integrera riskhanteringen i verksamhetsstyrningen.

Internkontrollplan

Utifrån den samlade riskbilden och som en del av nämndens arbete med att förbättra verksamheten ska nämnden 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 2025 föreslås tre kontrollaktiviteter inom tre riskområden för särskild granskning under året.

Egenkontrollplan

Inför uppstart av stadsmiljöförvaltningen gjordes en analys av väsentliga riskområden avseende risk för oegentligheter. Förvaltningen har tagit fram en egenkontrollplan för dessa områden som kommer utgöra en årlig återkommande plan. Inför 2025 har kontrollerna standardiserats ytterligare och kontrollansvariga har utsetts. Utvecklingen av egenkontrollplanen genomförs i dialog med övriga stadsutvecklande förvaltningar (SUV). Nämnden får information om resultatet som en del i rapporteringen av riskområde oegentligheter.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den samlade riskbilden och internkontrollplan 2025 bedöms inte ge några ekonomiska konsekvenser på förvaltningens budget utan genomförs med befintliga resurser.

Flera riskområden lyfter förslag på åtgärder som förväntas inverka positivt på invånarnas och stadens ekonomiska situation. Exempelvis riskområde Ekonomi i balans och resurseffektivitet, Verksamhetsutveckling och digitalisering, Förvaltning av anläggningar och utemiljöer samt Oegentligheter och förtroendeskada.

Bedömning ur ekologisk dimension

Flera riskområden lyfter förslag på åtgärder som förväntas inverka positivt på invånarnas och stadens ekologiska förhållande. Exempel på riskområden är Miljö- och klimatprogrammet och Klimatanpassning.

Bedömning ur social dimension

Flera riskområden lyfter förslag på åtgärder som förväntas inverka positivt på invånarnas sociala relation mellan varandra och stadens verksamheter. Barnperspektivet lyfts särskilt som en åtgärd och flera andra åtgärder ska bidra till att utveckla förvaltningens förmåga att på ett bättre sätt fånga upp kundsynpunkter i utvecklingsarbetet. Andra viktiga områden är att vidareutveckla stadsmiljöförvaltningens trygghetsfrämjande och brottsförebyggande arbete och säkra kontinuitet i den samhällsviktiga verksamheten. Exempel på riskområden är Jämlik stad, Robust samhällsviktig verksamhet samt Förtroende hos våra målgrupper.

Samverkan

Ej aktuellt

Bilagor

1. Samlad riskbild och intern kontrollplan 2025

Ärendet

Enligt *Göteborg Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll* (KF, 2024-03-21), ska nämnden fastställa samlad riskbild och internkontrollplan senast i februari för innevarande år.

Beskrivning av ärendet

Samlad riskbild 2025

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.

Den samlade riskbilden för 2025 är analyserad utifrån 14 riskområden som bedöms väsentliga för nämnden. Jämfört med samlad riskbild för 2024 har ett nytt riskområde tillkommit, Jämlik stad. För några riskområden har benämningen setts över.

- Kompetensförsörjning
- Styrmiljö
- Verksamhetsutveckling och digitalisering
- Miljö- och klimatprogrammet
- Klimatanpassning
- Jämlik stad
- Försörjning varor och tjänster
- Måluppfyllelse i intentionen med ny organisation stadsutveckling
- Ekonomi i balans och resurseffektivitet
- Informations- och IT säkerhet
- Robust samhällsviktig verksamhet
- Förvaltning av anläggningar och utemiljöer
- Förtroende hos våra målgrupper
- Ögentligheter och förtroendeskada

En övergripande riskbedömning har gjorts av respektive riskområde. De riskområden som bedöms ha högst prioritet 2025 är:

- Miljö- och klimatprogrammet
- Klimatanpassning
- Robust samhällsviktig verksamhet
- Förvaltning av anläggningar och utemiljöer

Åtgärdsplan

Under hösten har förvaltningsledningen beslutat om aktiviteter i en förvaltningsövergripande verksamhetsplan. Utgångspunkten har varit förvaltningens utvecklingsplan, fullmäktiges mål samt planer- och program. Det har inneburit att en stor del av åtgärderna i samlad riskbild har kunnat hämtas från beslutade aktiviteter i den förvaltningsövergripande verksamhetsplanen. Det är ett viktigt steg i att integrera riskhanteringen i verksamhetsstyrningen.

Internkontrollplan

Utifrån den samlade riskbilden och som en del av nämndens arbete med att förbättra verksamheten ska nämnden 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 2025 föreslås tre kontrollaktiviteter inom tre riskområden för särskild granskning under året.

- Miljö- och klimatprogrammet - Har stadsmiljöförvaltningen tydliga roller och ansvar samt handlingsplaner för omhändertagande av miljö- och klimatprogrammet?
- Jämlik stad - Analysera inom vilka områden som stadsmiljöförvaltningen har störst påverkan vad gäller det sociala perspektivet och kartlägg nuvarande arbetssätt och organisering av arbetet.
- Informations- och IT-säkerhet - Följ upp status i arbetet utifrån tidigare genomförda GAP-analyser och ta del av utvecklingen avseende incidenter.

Egenkontrollplan

Inför uppstart av stadsmiljöförvaltningen gjordes en analys av väsentliga riskområden avseende risk för oegentligheter. Förvaltningen har tagit fram en egenkontrollplan för dessa områden som kommer utgöra en årlig återkommande plan. Inför 2025 har kontrollerna standardiserats ytterligare och kontrollansvariga har utsetts. Utvecklingen av egenkontrollplanen genomförs i dialog med övriga stadsutvecklande förvaltningar (SUV). Nämnden får information om resultatet som en del i rapporteringen av riskområde oegentligheter.

Följande riskområden ingår i egenkontrollplanen för 2025:

- Inköp och upphandling
- Myndighetsutövning
- Bisyssla och jäv
- Representation, konferenser och resor
- Delegationsordning
- Verksamhetsfordon
- Lager / förråd
- Rekrytering
- Personuppgiftshantering

Stadsmiljöförvaltningen utgår från en bred definition i sitt förebyggande arbete: *"Att utnyttja en offentlig ställning för att uppnå otillbörlig vinning för sig själv eller andra"* vilket är den definition som regeringen tagit fram i handlingsplan mot korruption (utifrån Transparency Internationals definition). Definitionen täcker in brottsliga handlingar (ex mutor), olagliga handlingar (ex bryta mot LOU) och olämpliga handlingar (att bryta mot styrande dokument och/eller kommunicerade förhållningssätt).

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen bedömer att den samlade riskbilden med totalt 14 riskområden ger en bra bild av de områden som förvaltningen behöver prioritera under 2025. Vidare har förvaltningen redan från start etablerat ett strukturerat arbete avseende risk för oegentligheter och förtroendeskada genom den framtagna egenkontrollplanen.

Camilla Wallin

Anders Ramsby

Avdelningschefen

Förvaltningsdirektör