

Tjänsteutlåtande Nr: 2023-14

Utfärdat 2023-01-16

Diarienummer 0076/23

Handläggare: Elin Köpman

Telefon: 031-367 00 31

E-post: elin.kopman@educ.goteborg.se

Internkontroll 2023

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar att godkänna samlad riskbild och internkontrollplan för 2023.

Sammanfattning

I arbetet med nämndens samlade riskbild och internkontrollplan har förvaltningen identifierat möjliga risker utifrån verksamhetens mål, skyldigheter eller uppdrag som de formulerats i lagar och förordningar, budget, reglemente och andra styrande dokument. Riskerna har värderats utifrån en sannolikhets- och konsekvensanalys samt huruvida befintliga åtgärder bedöms som tillräckliga eller om risken behöver hanteras med ytterligare åtgärder och eventuella kontrollmoment.

Bedömning ur ekonomisk dimension

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

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

I förvaltningen samverkansgrupp 2023-02-06.

Bilagor

1. Utbildningsnämndens samlade riskbild 2023
2. Utbildningsnämndens internkontrollplan 2023

Ärendet

Förvaltningen föreslår utbildningsnämnden att godkänna samlad riskbild samt internkontrollplan för 2023.

Beskrivning av ärendet

Riskhantering är en central del i nämndens arbete med att styra verksamheten mot uppsatta mål och säkerställa verksamhetens förmåga att utföra sitt uppdrag. Den interna kontrollen ska säkerställa att tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer följs samt att den finansiella rapporteringen och informationen om verksamheten är tillförlitlig.

Nämnden ansvarar för att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden och processer i syfte att upptäcka samt minska eller eliminera risker. Identifierade risker inom olika riskområden sammanställs i en samlad riskbild för nämndens verksamhetsområden. Den samlade riskbilden ska beskriva åtgärder som redan vidtagits och de eventuella nya åtgärder som kommer att genomföras. Utifrån den samlade riskbilden ska en internkontrollplan upprättas. Den ska innehålla de områden/processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår.

Förvaltningsövergripande risker har identifierats utifrån verksamhetens mål, skyldigheter eller uppdrag som de formulerats i lagar och förordningar, budget, reglemente och andra styrande dokument. Riskerna har samlats i fyra riskområden; grunduppdrag, stödprocesser, HR/arbetsmiljö samt oegentligheter.

Identifierade risker har värderats utifrån en sannolikhets- och konsekvensanalys, huruvida befintliga åtgärder bedöms som tillräckliga eller om risken behöver hanteras med ytterligare åtgärder och eventuella kontrollmoment, som förs in i internkontrollplanen.

Uppföljning av internkontrollplanen ska ske i den omfattning som fastställs av respektive nämnd. Förvaltningen planerar att återrapportera resultatet av 2023 års internkontroll i samband med nämndens årsrapport.

Tomas Berndtsson

Maija Söderström

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef Planering & utveckling