

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-01-10

Diarienummer 2024–27697

Handläggare

Xosé Villegas

Telefon: 031-368 37 31

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

Miljö- och klimatnämndens interna kontrollplan 2025

Förslag till beslut

Miljö- och klimatnämnden fastställer nämndens interna kontrollplan 2025 i enlighet med tjänsteutlåtandets bilaga 1.

Ärendet

Nämnden ska säkerställa att intern kontroll sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt, samt vid större förändringar i verksamheten, enligt Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll (senast reviderad KF 2024-03-21 § 109). I riktlinjen framgår att nämnden ska fatta beslut om intern kontrollplan för året senast i februari månad.

En väsentlig del av den interna kontrollen är att bevaka att åtgärderna i den samlade riskbilden genomförs och löpande följa upp utvecklingen och agera vid avvikelser. Nämndens interna kontrollplan syftar till att ta reda på om den interna kontrollen i verksamheten fungerar på ett tillfredsställande sätt, men även att kunna ifrågasätta befintliga åtgärder och vid behov komma med förbättringsförslag via nya åtgärder.

Utifrån nämndens samlade riskbild med åtgärder för 2025 har den interna kontrollplanen upprättats. Den innehåller de områden och processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår för att verifiera att införda åtgärder har avsedd effekt.

I nämndens interna kontrollplan 2025 läggs fokus på att säkerställa särskild intern kontroll inom två övergripande riskområden som är angelägna för att bevara en hållbar och robust organisation: informationshantering samt inköp och upphandling. Detta i linje med de prioriterade fokusområdena för perioden 2025–2027 i nämndens budget 2025.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Miljö- och klimatnämndens systematiska internkontroll är en förutsättning för god ekonomistyrning.

Bedömning ur ekologisk dimension

Miljö- och klimatnämndens interna kontrollplan syftar till att bevaka risker som kan påverka nämndens bidrag till uppfyllelsen av kommunfullmäktiges mål inom den ekologiska dimensionen av hållbar utveckling.

Bedömning ur social dimension

Miljö- och klimatnämndens interna kontrollplan syftar till att bevaka risker som kan påverka nämndens bidrag till uppfyllelsen av kommunfullmäktiges mål inom den sociala dimensionen av hållbar utveckling.

Samverkan

Förvaltningens samverkansgrupp informeras om ärendet den 15 januari 2025.

Bilaga

1. Miljö- och klimatnämndens interna kontrollplan 2025

Maria Jacobsson

Direktör

Björn Nordtorp Lillieström

Avdelningschef