



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-12-05

Diarienummer N050-0384/24

Handläggare: Amanda Larsson

Telefon: 031-366 37 03

E-post: amanda.larsson@ink.goteborg.se

Samlad riskbild, Åtgärdsplan och internkontrollplan 2025

Förslag till beslut

Inköps- och upphandlingsnämnden fastställer förvaltningens förslag till samlad riskbild, åtgärdsplan och internkontrollplan 2024, bilaga 1.

Sammanfattning

Enligt Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ska nämnden 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.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

Flera risker har koppling till den ekonomiska, ekologiska eller sociala dimensionen. I den samlade riskbilden beskrivs åtgärder som redan har införts för att minska risker och nya åtgärder som behöver vidtas. Åtgärder som handlar om att förebygga riskerna, så som olika kontroller, tydliggöranden och informationsinsatser, förväntas därmed ha positiva effekter och minska risken för till exempel ekonomisk skada eller förtroendeskada.

Samverkan

Information har skett med de fackliga organisationerna vid FSG den 11 december 2024.

Bilagor

1. Förslag till samlad riskbild och internkontrollplan 2025.

Ärendet

Utifrån nämndens tid- och arbetsplan för sitt eget planerings- och uppföljningsarbete 2024 har nämnden beslutat att Förslag Intern kontrollplan 2025 samt förslag Samlad riskbild 2025 ska presenteras på nämndens sammanträde i november och att beslut av densamma ska ske på nämndens sammanträde i december. Förvaltningen informerade om förslaget vid sammanträdet i november. Nämnden föreslås fastställa förslaget.

Beskrivning av ärendet

Nämndens ansvar vad gäller verksamhetsövergripande riskhantering beskrivs i Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll. Med riskhantering avses samordnade aktiviteter för att styra och leda en organisation med avseende på risk. Att identifiera, analysera och utvärdera risker och därefter besluta om hur riskerna ska behandlas och följas upp är en del av riskhanteringen. Enligt Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ska nämnden 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.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen bedömer att framtagandet av förslag till samlad riskbild med åtgärder och internkontrollplan för 2025 är framtagen i enlighet med stadens styrning samt innefattar de risker som bedöms väsentliga att lyfta. Förvaltningen föreslår att nämnd fastställer förslaget.

Amanda Larsson
Förvaltningscontroller

Henrik Karlsson
Förvaltningsdirektör