

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-01-12

Diarienummer 2023-24252

Handläggare

Xosé Villegas

Telefon: 031-368 37 31

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

Samlad riskbild och intern kontrollplan 2024

Förslag till beslut

Miljö- och klimatanmänden godkänner förvaltningens förslag till samlad riskbild med åtgärder och intern kontrollplan för 2024, enligt tjänsteutlåtandets bilaga 1.

Ärendet

Nämnden ska säkerställa att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt, samt vid större förändringar i verksamheten, enligt Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll (KF 2016-09-08 § 17).

Med riskhantering avses här samordnade aktiviteter för att styra och leda organisationen med avseende på risk. Riskhanteringen består i att identifiera, analysera och utvärdera risker, och därefter besluta om hur riskerna ska behandlas och följas upp.

Riskhanteringen för olika riskområden ska 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.

Förvaltningen har i 2024 års samlade riskbild utgått från cirka 80 möjliga risker för verksamheten som riskvärderats mot kraven och förutsättningarna som ställs i nämndens uppdrag enligt reglementet och budgeten för 2024. Riskerna har bedömts utifrån traditionell riskbedömningsmetodik. Den samlade riskbilden för 2024 resulterar i 12 risker som ska hanteras under verksamhetsåret.

Denna riskbedömning har utgjort bas för den samlade riskbilden med åtgärder och den interna kontrollplan som förvaltningen har tagit fram och som presenteras i bilaga 1. I bilagans kapitel 5 presenteras den samlade riskbilden för nämndens verksamheter 2024, medan den internkontrollplanen återfinns i kapitel 6.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Systematisk riskhantering och intern kontroll är en förutsättning för god ekonomistyrning.

Bedömning ur ekologisk dimension

Den samlade riskbilden hanterar bland annat risker kopplade till uppfyllelsen av kommunfullmäktiges mål inom den ekologiska dimensionen av hållbar utveckling.

Bedömning ur social dimension

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

Samverkan

Förvaltningens samverkansgrupp informeras om ärendet den 17 januari 2024

Bilaga

1. Förslag till samlad riskbild och intern kontrollplan 2024

Anna Ledin

Direktör

Björn Nordtorp Lillieström

Avdelningschef