



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-01-30

Diarienummer 0005/23

Strategisk samordning

Karolina Engman, Emma Hansryd

Telefon: 031-368 27 12

E-post:

karolina.engman@kretsloppochvatten.goteborg.se

Samlad riskbild och intern kontrollplan 2023

Förslag till beslut

1. Kretslopp och vattennämnden godkänner förvaltningens förslag till samlad riskbild 2023
2. Kretslopp och vattennämnden godkänner förvaltningens förslag till intern kontrollplan för 2023.

Sammanfattning

Enligt Göteborgs Stads riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll ska nämnden säkerställa att riskhantering och intern kontroll sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden och processer.

Förvaltningen har utifrån nulägesanalys och riskanalys tagit fram en samlad riskbild och en intern kontrollplan för 2023. Den samlade riskbilden beskriver åtgärder som har vidtagits för att minska risker och nya åtgärder som behöver vidtas. Utifrån den samlade riskbilden har två riskområden valts ut att granskas extra noga i intern-kontrollplanen.

Förslag till samlad riskbild och intern kontrollplan redovisas i bilagorna till detta tjänsteutlåtande.

Kretslopp och vatten

Marianne Erlandson
Förvaltningsdirektör

Bilagor

1. Samlad riskbild 2023
2. Intern kontrollplan 2023

Ärendet

Kretslopp och vattennämnden har att besluta om att godkänna förvaltningens förslag på samlad riskbild och intern kontrollplan för 2023.

Beskrivning av ärendet

Göteborgs Stads nämnder ska årligen besluta om en samlad riskbild med åtgärder och utifrån den ta fram en intern kontrollplan, innehållande de processer eller områden som har valts ut att särskilt granskas.

Förvaltningens bedömning

Riskhantering och intern kontroll är ett kvalitetsarbete som stöttar förvaltningens kärnprocesser, bland annat genom att säkerställa att processerna är effektiva och ändamålsenliga. Riskerna följs upp under året och kontroll kommer att göras av huruvida de vidtagna åtgärderna har haft önskad effekt.

Förvaltningen har fokuserat på de mest väsentliga riskerna och sammanställt förslag till samlad riskbild och intern kontrollplan för 2023. I samlad riskbild finns 16 risker med ett antal förslag på åtgärder.

De två riskområden som valts ut för att granskas särskilt under 2023 är:

- Brister i säkerhetsskyddet kopplat till fysiskt skydd, IT-säkerhet, informationssäkerhet och personsäkerhet
- Risk att ansvaret för insamling av förpackningar samt obligatorisk matavfallsinsamling ej är omhändertaget till 1 jan 2024.

Bedömning ur ekonomisk dimension

En välfungerande och effektiv intern kontroll kan minska riskerna för ekonomiska skador och konsekvenser. Intern kontroll tillsammans med en väl underbyggd budget reducerar också riskerna för att resurser används oekonomiskt eller ineffektivt.

Bedömning ur ekologisk dimension

Intern kontroll är ett kvalitetsarbete som stöttar förvaltningens kärnprocesser, bland annat genom att säkerställa att processerna är effektiva och ändamålsenliga. Förvaltningen har ett stort fokus på miljöarbete i alla sina verksamheter och arbetar till exempel med beteendepåverkan för att minska avfall.

Bedömning ur social dimension

Förbättrade processer och kontroller kring förvaltningens uppdrag ska säkerställa att vi fattar rättssäkra beslut och i förlängningen underlätta för medborgarna att få insyn i vår verksamhet.

Expedieringskrets

Stadsrevisionen