



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-02-05

Diarienummer N165-0071/25

Handläggare

Niklas Hall

Telefon: 031-365 00 00

E-post: niklas.hall@socialsydvast.goteborg.se

Samlad riskbild och intern kontrollplan 2025

Förslag till beslut

I socialnämnd Sydväst

1. Socialnämnd Sydväst godkänner förvaltningens förslag till Samlad riskbild 2025.
2. Socialnämnd Sydväst godkänner förvaltningens förslag till Intern kontrollplan 2025.

Sammanfattning

I Göteborgs stads riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll framgår att nämnderna var och en inom sitt område ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, samt de lagar och föreskrifter som gäller för nämndens verksamhet. Senast under februari månad ska nämnden även fastställa en samlad riskbild samt en internkontrollplan för innevarande år. I bilagorna ett och två redogörs för förvaltningens förslag till samlad riskbild och internkontrollplan för 2025.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Att ha en tillräcklig intern kontroll över den egna verksamheten är väsentligt utifrån ett ekonomiskt perspektiv då fler risker är tätt kopplat till ett effektivt resursanvändande. Det finns flera identifierade risker som kan få ekonomiska konsekvenser till följd av ineffektiva processer och hög personalomsättning, men också direkta effekter i form av viten till följd av exempelvis bristande efterlevnad av lagstiftning.

Bedömning ur ekologisk dimension

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

Bedömning ur social dimension

Arbetet med att säkerställa följsamhet mot lagkrav och politiska mål har betydelse utifrån en social dimension vilket även inkluderar barnrättsperspektivet.

Samverkan

Samverkan i förvaltningens samverkansgrupp (FSG) den 19 februari 2025.

Bilagor

1. Samlad riskbild 2025
2. Intern kontrollplan 2025

Ärendet

I enlighet med Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ska nämnden senast i februari månad fastställa en samlad riskbild och en internkontrollplan för innevarande verksamhetsår. Förvaltningen har tagit fram förslag på samlad riskbild och internkontrollplan för 2025.

Beskrivning av ärendet

Enligt Göteborgs stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ska alla nämnder säkerställa att ett kontinuerligt arbete med riskhantering bedrivs. Senast under februari månad ska nämnden fastställa en samlad riskbild samt en intern kontrollplan för det kommande året.

Riskhantering är ett verktyg för att säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med politiska mål och riktlinjer, följer de lagar och föreskrifter som gäller nämndens verksamhet samt att rapporteringen om verksamhet och ekonomi är tillförlitlig. Att identifiera, analysera och utvärdera risker och därefter besluta om hur riskerna ska behandlas och följas upp är en del av riskhanteringen. 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 sedan en Intern kontrollplan upprättas. Den ska innehålla de områden/processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår.

Under 2025 föreslår förvaltningen att den interna kontrollplanen fokuserar på två riskområden:

Hot och våldssituationer uppstår

Förvaltningen beskriver i samlad riskbild att hot- och våldssituationer uppstår dels mellan brukare, mellan brukare och medarbetare samt genom att obehöriga tar sig in på sociala boenden och utövar hot och våld. Detta medför en risk att brukare och/eller medarbetare kan skadas.

Förvaltningen föreslår som kontrollaktivitet att enheter med brukarnära verksamhet, eller annan verksamhet där hot- och våldssituationer kan uppstå, har uppdaterade hot- och våldsplåner. Vidare föreslås att förvaltningen via den årliga medarbetarundersökningen (-enkäten) följer upp om medarbetare och chefer känner till hur de ska agera i en hot- och/eller våldssituation.

Resor i tjänsten

Under 2023 genomförde stadsrevisionen en granskning av nämndens resor i tjänsten och resultatet av den återkopplades i revisionsredogörelsen under våren. Stadsrevisionens bedömning var att det finns brister i internkontrollen kopplat till detta och rekommenderar därför att den interna kontrollen stärks.

Förvaltningen har utvecklat beställningsförfarandet för resor i tjänsten där resa bokas via resebyrå. Redan när resan bokas via förvaltningens inköpsfunktion efterfrågas syfte och deltagarlistor vilket väsentligt minskar risken för resor som bryter mot stadens riktlinjer. Vid resor som inkluderar konferens kommer även program från konferensen att begäras in.

Förvaltningen föreslår som kontrollaktiviteter att kontrollera om beställningsförfarandet följs inom samtliga avdelningar.

Förvaltningen kommer att följa upp och återsrapportera arbetet med identifierade risker i sammanställd form samt uppföljning av intern kontrollplan till nämnden i samband med årsrapporten 2025.

Förvaltningens bedömning

Uppföljning och värdering av föregående års risker utgör grunden för den samlade riskbilden. Förvaltningen beskriver existerande aktiviteter som finns för att minska riskerna samt åtgärder som behöver vidtas.

Under 2025 fortsätter förvaltningen att etablera arbetssätt och integrera riskhantering i styrning och uppföljning av verksamheten. Förvaltningen kommer att återsrapportera uppföljning av riskerna samt planerade åtgärder och kontroller till nämnden i samband med årsrapport för 2025.

Anna Hedenström

Avdelningschef
Stab och kommunikation

Annika Ljungh

Förvaltningsdirektör