

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-05-20

Diarienummer 0251/23

Handläggare

Stina Hall Hellqvist

Telefon: 031-368 08 09

E-post: stina.hall.hellqvist@intraservice.goteborg.se

Nämndens yttrande samt åtgärdsplan utifrån Stadsrevisionens iakttagelser i granskning av verksamhetsåret 2023

Förslag till beslut

I nämnden för Intraservice:

1. Nämnden för Intraservice godkänner förvaltningens förslag till åtgärder utifrån stadsrevisionens rekommendationer i revisionsredogörelse för verksamhetsåret 2023
2. Tillhörande tjänsteutlåtande samt protokollsutdrag skickas till stadsrevisionen som nämndens yttrande kring de rekommendationer som lämnats i revisionsredogörelsen för verksamhetsåret 2023

Sammanfattning

Stadsrevisionen har granskat nämnden för Intraservice under verksamhetsåret 2023. Resultatet av denna granskning har lämnats i revisionsredogörelse som redovisats i nämnden 2024-04-24 § 70. I sin revisionsredogörelse för 2023 lämnar stadsrevisionen tre rekommendationer som nämnden för Intraservice uppmanas att åtgärda. I detta tjänsteutlåtande redovisas de åtgärder som förvaltningen föreslår nämnden att fastställa.

Stadsrevisionen hemställer också till nämnden för Intraservice att lämna in yttrande där det framgår vilka åtgärder som nämnden har gjort eller planerar att göra för att hantera stadsrevisionens rekommendationer. Stadsrevisionen önskar få nämndens yttrande skickat till sig senast 21 juni 2024.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Förvaltningens åtgärdsplan innehåller aktiviteter som kräver omprioritering av interna resurser, men beräknas att inrymmas inom beslutade budgetramar för 2024.

Bedömning ur ekologisk dimension

Föreslagen åtgärdsplan planeras ske genom förbättringsarbete i verksamhetens närhet eller via digitala möten för att inte öka avtryck utifrån ekologisk dimension.

Bedömning ur social dimension

Åtgärdsplanen planeras att redovisas löpande till nämnden via statusrapporter med ambition om hög transparens och öppenhet.

Samverkan

Ärendet samverkas med Intraservice fackliga representanter i FSG 2024-05-23.

Ärendet

Nämnden för Intraservice har att besluta om åtgärder utifrån stadsrevisionens rekommendationer i revisionsredogörelse för verksamhetsåret 2023. Nämnden har även att besluta om att lämna yttrande kring dessa åtgärder till stadsrevisionen. Yttrandet ska vara stadsrevisionen tillhanda senast 21 juni 2024.

Åtgärdsplan utifrån stadsrevisionens rekommendationer efter genomförd granskning av verksamhetsåret 2023

Stadsrevisionen har granskat nämnden för Intraservice under verksamhetsåret 2023. Resultatet av denna granskning har lämnats i revisionsredogörelse som redovisats i nämnden 2024-04-24 § 70.

I revisionsredogörelsen för 2023 uppmanas nämnden för Intraservice att vidta lämpliga åtgärder med anledning av de rekommendationer som stadsrevisionen lämnar. Revisionsredogörelsen för 2023 visar på positiva framsteg för förvaltningen, där tidigare rekommendationer anses omhändertagna. Dock lämnar stadsrevisionen tre nya rekommendationer som skall omhändertas i en åtgärdsplan för 2024.

Stadsrevisionens rekommendationer:

- Nämnden rekommenderas att vidta lämpliga åtgärder för att säkerställa en god intern kontroll när det gäller nämndens inköp och upphandlingar.
- Nämnden rekommenderas att vidta åtgärder för att stärka riskhanteringen i sina projekt.
- Nämnden rekommenderas att säkerställa att oberoendefrågor hanteras i projekten, att jävsdeklarationer dokumenteras samt att komplettera egenkontrollprogrammet med dessa frågor.

Utifrån dessa rekommendationer har förvaltningen tagit fram en åtgärdsplan som föreslås beslutas enligt detta tjänsteutlåtande.

Åtgärder delas upp utifrån granskningsområden där ansvarig chef får ett delansvar för att avhjälpa brister och säkerställa hög kvalitet och kontinuitet i de processer som berörs.

Respektive delansvarig chef rapporterar status och detta redovisas till nämnd i samband med delårsrapportering.

Generella moment i åtgärdsplanen

Åtgärder delas upp per granskningsområde där ansvarig chef analyserar, planerar åtgärder, åtgärdar brister och återrappporterar till nämnden. Som stöd för analysen har förvaltningen satt upp följande generella moment:

Problembeskrivning/Risikanalys med aktivitetsplan per rekommendation:

- Uppdatera processägare, processbeskrivningar med processkarta, ansvar, rollbeskrivningar.
- Komplettera med nödvändig dokumentation, dokumenterade arbetssätt, uttalade ansvar och beslutsmandat
- Säkerställ resurser och erforderlig kompetens. Ta fram gapanalys

- Inför egenkontrollplan och dokumentation av kontroller av efterlevnad för utveckling och lärande.
- Statusrapport per rekommendation för förvaltningsvis sammanfattning till förvaltningsledning och nämnd

Åtgärdsplanen i tabellform

Nedanstående tabell redovisar stadsrevisionens rekommendationer och de åtgärder som nämnden för Intraservice planerar att vidta under 2024.

Område (delansvarig)	Stadsrevisionens rekommendation	Åtgärder
Inköp och upphandling (inköpschef)	• Nämnden rekommenderas att vidta lämpliga åtgärder för att säkerställa en god intern kontroll när det gäller nämndens inköp och upphandlingar.	• Summera styrande dokument så att det blir stödjande för verksamhet i ”Lätt att köpa rätt” • Följsamhet till upphandlingsprocessen och frekvent egenkontroll. • Säkerställa korrekta beslutsunderlag. • Höja kunskapen inom organisationen och säkerställa en effektiv beställarorganisation • Säkerställ en sammanhållen avtalsdatabas • Full följsamhet till Göteborgs stads riktlinje för inköp och upphandling med regelbunden internrevision.
Projektstyrning (chef för kvalitet och utveckling)	• Nämnden rekommenderas att vidta åtgärder för att stärka riskhanteringen i sina projekt. • Nämnden rekommenderas att säkerställa att oberoendefrågor hanteras i projekten, att jävsdeklarationer dokumenteras samt att komplettera egenkontrollprogrammet med dessa frågor.	Riskhantering: • Ta fram en obligatorisk utbildning för projektägare i riskhantering. Utbildningen ska genomföras innan semestern. • Vid lägesrapporteringen varje månad ska projektledaren markera att riskhantering skett. • Egenkontroll ska ske fr o m augusti Stärka jävshantering: • Uppdatera anvisningen om projektstyrning så att den tar med anvisningen om Oegentligheter • Information till projektägare och projektledare om uppdaterad anvisning • Vid lägesrapporteringen varje månad ska projektledaren markerat att hen tagit upp frågan om eventuellt jäv med projektdeltagarna. • Egenkontroll om att jävsfrågan lyfts i projektet

Nämndens yttrande till stadsrevisionen

Tillsammans med sina rekommendationer lämnar också stadsrevisionen en hemställan till nämnden för Intraservice om att lämna in yttrande där det framgår vilka åtgärder som nämnden har gjort eller planerar att göra för att hantera stadsrevisionens rekommendationer. Stadsrevisionen önskar få nämndens yttrande skickat till sig senast 21 juni 2024.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen har tagit till sig av de rekommendationer som Stadsrevisionen lämnat och fortsätter det prioriterade arbetet att avhjälpa brister, förbättra rutiner och ytterligare stärka systematiken för riskhantering och intern kontroll. Förvaltningen bedömer att föreslagen åtgärdsplan väl omhändertar de rekommendationer och synpunkter som stadsrevisionen lämnat i revisionsredogörelsen för 2023.

Åtterrapporering av beslutad åtgärdsplan till nämnden och frekvent dialog med nämnden stärker förutsättningarna för förvaltningen att nå en god intern kontroll i hela verksamheten.

Peter Söderström
Förvaltningsdirektör