

## Informationsärende – Slutrapportering av Risk- och Internkontrollplan för 2017

### Sammanfattning

Inför 2017 identifierade bolaget sex kritiska risker:

- Två av dessa risker följde vi upp redan under 2016, men de ansågs fortfarande vara verksamhetskritiska och därför kvarstod de även i 2017 års Risk- och internkontrollplan.
- Fyra nya risker identifierades.

I januari 2017 trädde Göteborgs Stads nya riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll i kraft. Riktlinjerna anger att risken för oegentligheter alltid ska beaktas i verksamhetens övergripande riskhantering. Risken har därför inkluderats i Risk- och internkontrollplanen för 2017:

1. Ränteuppgång på marknaden.
2. Hög arbetsbelastning.
3. Bristande styrning i program och projekt.
4. Otydliga, konfliktande och skiftande politiska mål.
5. Brist på rätt kompetens vid rekrytering till projektorganisationen.
6. Bolaget saknar full rådighet över de fastigheter som krävs för att förverkliga Vision Älvstaden.
7. Risk för förekomst av oegentligheter.

Av 7 ingående risker under 2017 har 4 lägre riskvärde och 3 samma riskvärde.

Fem av riskerna (1, 3, 4, 6. och 7) kvarstår i ”Verksamhetsövergripande risker med åtgärdsplan 2018” eftersom vi i oktober bedömde att de var på en sådan nivå eller hade så omfattande åtgärder kvar att styrelsen även fortsättningsvis behöver följa dem.

Två risker (2 och 5) bedömer vi ha nått en rimlig kontrollnivå.

### Bakgrund

En del i bolagets strävan mot systematiskt och strukturerat arbete med risker och åtgärder utför vi utifrån Risk- och internkontrollplanen som styrelsen beslutar för nästkommande år vid sista styrelsesammanträdet för året.

I planen finns de risker som bolaget bedömer vara verksamhetskritiska – övriga risker finns också dokumenterade och arbete med riskidentifiering och åtgärder för att eliminera dessa sker löpande under året.

Dokumentet ”Risk- och internkontrollplan” kommer från 2018 att heta ”Verksamhetsövergripande risker med åtgärdsplan”.

Två gånger om året rapporterar vi om arbetet med de identifierade riskerna i Risk- och internkontrollplanen: en halvårsrapport vid första höstsammanträdet och en slutrapport vid första styrelsesammanträdet för året efter beslutad plan. Om nya väsentliga risker framkommer tas de upp vid ett styrelsesammanträde så snart som möjligt.

## Slutrapportering risker

### 1. Ränteuppgång på marknaden

En finansiell risk som bolaget arbetar med och där åtgärden är att följa räntebanan och beakta den vid finansiella beslut. Detta är ett kontinuerligt arbete som sker inom staden. Eftersom vi har en hög upplåningsgrad ligger risken kvar på en hög nivå.

### 2. Hög arbetsbelastning

För att sänka risken för hög arbetsbelastning och dess konsekvenser har bolaget under 2017 arbetat med ledarskap, där en utbildning har genomförts med fokus på förmågan att prioritera för att nå en rimlig arbetsbelastning hos både medarbetare och chefer. Dessutom erbjuder vi individuell coaching i ledarskap för att bolagets ledare ska kunna utveckla sitt ledarskap ytterligare.

För att få risken under kontroll på lång sikt får linjecheferna löpande stöttning i sitt medarbetaransvar. Vi har dessutom fastställt en personalidé. Arbeta pågår med att utforma en strategi för långsiktigt hållbart medarbetarskap.

Sannolikheten för att risken infaller bedömer vi ha minskat med de insatser vi hittills gjort. Vi bedömer dessutom att risken snarare är en möjlig effekt kopplad till andra risker som följs upp under 2018, så risken har därför tagits bort från de verksamhetsövergripande riskerna för 2018.

### 3. Bristande styrning i program och projekt

För att minska risken för bristande styrning i program och projekt pågår ett stort arbete med att införa projektkontor, metodik och verktyg. Det nya ledningsutskottet projektkontor har hjälpt till att öka styrningen och uppföljningen i program- och projekt.

Arbetet följer implementeringsplanen och sannolikheten för att risken infaller bedömer vi ha minskat med de insatser vi gjort.

### 4. Otydliga, konfliktande och skiftande politiska mål

En ny kontrollaktivitet har tillkommit för risken ”Otydliga, konfliktande och skiftande politiska mål” genom att konsortiet har beslutat om ett hållbarhetsprogram per delområde. Dessutom har vi tagit fram effektkedjor för Skeppsbron och Frihamnen.

En ny åtgärd för att minska risken lades till vid halvårsuppföljningen: att förbättra kontaktytan mellan bolag/delområden/Älvstaden. Arbete med detta pågår inom staden.

Risken kvarstår på samma nivå.

### **5. Brist på rätt kompetens vid rekrytering till projektorganisationen**

Det finns en risk för brist på rätt kompetens vid rekrytering till projektorganisationen. Bolaget har under året utvecklat en ny rekryteringsstrategi som har haft positiv effekt på rekryteringen. En personalidé har färdigställts och det pågår ett arbete med kommunikation av Älvstranden Utveckling som arbetsgivare för att ytterligare öka attraktionskraften.

Vi bedömer att risken fortfarande ligger på en hög nivå, men den har genom åtgärderna minskat något och vi bedömer att utvecklingen går i rätt riktning. I bedömningen inför 2018 beslutade vi ta bort risken från den här uppföljningen, men att arbetet med att minska risken givetvis fortsätter.

### **6. Bolaget saknar full rådighet över de fastigheter som krävs för att förverkliga Vision Älvstaden**

Det finns en risk för att bolaget saknar full rådighet över de fastigheter som krävs för att förverkliga Vision Älvstaden. Arbete pågår (via Higab) med att enas om fastighetsinnehav inom staden och en plan för strategiska förvärv ska sammanställas. Ytterligare åtgärd är att komma överens om bytesaffär kring strategisk mark med Fastighetskontoret.

Risken kvarstår på samma nivå.

### **7. Risk för förekomst av oegentligheter**

Risk för förekomst av oegentligheter är en ny risk som tillkommit under våren. De kontrollaktiviteter som finns i dag är styrande dokument – både från Göteborgs Stad och bolaget internt.

För att minska risken har bolaget under första halvåret gjort stickprover enligt övervakningsplanen, genomfört en extra åtgärd för att uppdatera jävs- och bisysslelistan samt utformat och genomfört en utbildning inom uppförandekod.

Vi bedömer att risken har minskat något efter genomförda åtgärder.

## **Bilagor**

Bilaga 1. Risk- och internkontrollplan 2017, slutrapport.

# Älvstranden Utveckling – Slutrapport Risk & Internkontrollplan 2017

## Utvalda risker & åtgärder för övervakning av styrelse

Risk & Internkontrollplanen är ett levande dokument som kontinuerligt uppdateras för att identifiera, dokumentera och redovisa väsentliga risker. Dessa risker rapporteras till styrelsen vid varje sammanträde. Notera att denna plan endast innehåller bolagets mest väsentliga risker, andra mindre risker hanteras och följs upp inom bolaget.

Analys							Hantering					Nuvarande riskvärde			
Risk id	Område	Risk	Möjlig effekt	Ansvarig chef	Kontrollaktiviteter	Sannolikhet	Konsekvens	Ursprungligt riskvärde	Planerade åtgärder	Ansvarig	Tidplan	Genomförda åtgärder	Sannolikhet	Konsekvens	Nytt riskvärde
Fin01	Ränterisk	Ränteuppgång på marknaden	Eftersom Älvstranden koncernen har hög upplåningsgrad påverkas resultatet avsevärt.	Mi Mathiesen	Koncernen har säkrat en stor del av låneportföljen i enlighet med de finansiella anvisningarna. Det aktuella ränteläget följs kontinuerligt.	3	3	9	Ingen åtgärd. Finansavdelningen Gbgs stad säkrar hela stadens lån	Lena Andersson Mi Mathiesen	Kontinuerligt arbete	Kontinuerligt pågående	3	3	9
V21	Arbetsmiljö	Hög arbetsbelastning	Stressade medarbetare, risk för sjukskrivningar och att misstag och felaktiga bedömningar görs. Personal slutar.	Marika Ogrelius	Medarbetarsamtal och NMI-analys. Styrkort, verksamhetsplan samt individuella mål. Kontinuerlig prioritering av arbete på individnivå och mellan chef och medarbetare via s.k. kvartsamtal. Styrgrupper på plats för verksamhetsutvecklande projekt och påbörjat för stadsutvecklingsprojekt. All övertid ska föras in i Hogia för uppföljning och vid hög övertid tas aktiva grepp av chef i prioriteringen för att reducera arbetsbelastningen och komma ner till en acceptabel nivå..	4	3	12	Införa projektkontor och portföljhantering för att möjliggöra prioritering och resursättning av samtliga projekt. Införa projektägare alternativt styrgrupp för samtliga projekt. Införa portföljägare per portfölj. Arbeta aktivt och kontinuerligt med värdegrund. Stötta linjechefer i sitt medarbetaransvar (ex. följa upp att kvartsamtal genomförs) Strategi för långsiktigt hållbart medarbetarskap	Samtliga linjechefer  Marika Ogrelius  Patrik Stoppert	Q4 2018  Q4 2018  Q3 2018	Ledarskapsutbildning genomförd, fokus på förmåga till prioritering och arbetsbelastning hos medarbetare och chef  Tillgång till ledarskapscoachning finns  Personalidé fastställd	3	3	9
SU09	Program- och projektstyrning	Bristande styrning i program och projekt	Missad färdplan Missade politiska mål Ineffektiv process för stadsutveckling i Göteborg. Friktion i samarbete internt och externt. Ökad stress. Påverkan på trivsel Okänd resurstillgång, svårkontrollerad arbetsbelastning Partners uppfyller ej sin del av avtalet.	Mats Ransgård Ulrika Palmblad	Utbildning i projektmetodiken XLPM genomförd Projektsystemet Antura på plats. Pilota programmetodik på Skeppsbron	3	4	12	Införa projektkontor och portföljhantering för prioritering och resursättning av samtliga projekt inom bolaget. Införa projektägare alternativt styrgrupper för samtliga projekt. Införa portföljägare per portfölj Arbeta enligt projektmetodik XLPM och projektsystemet (Antura) i samtliga program och projekt (succesivt införande). Stödja Älvstaden organisationen i införandet av projektmetodik och system. Göra en GAP-analys gällande uppföljning av avtal.	Sara Anderberg/ Mats Ransgård	Q4 2018	Följer plan för införande av projektkontor, metodik och verktyg. Nuvarande ledningsutskott projektkontor har hjälpt till att öka styrningen.	2	4	8
SU10	Utveckla hållbar Älvstad	Otydliga, konfliktande och skiftande politiska mål	Svårsmåttade mål gällande kvalitet och innehåll missas, såsom sociala mål, mål gällande barnperspektiv, balans i innehåll, väl gestaltad miljö på fastighets- kvarters- och områdesnivå m.fl. Man tappar helhetsperspektivet.	Åsa Swan	Hållbarhetsprogram per delområde (beslutat i konsortiet).	3	4	12	Ta fram en strategi och en plan för att tydliggöra vad hållbar Älvstad innebär  Definiera önskad effektkedja per delområde.	Christine Olofsson  Ulrika Palmblad/ Områdesansvariga	Q4 2018  Q4 2018	Effektkedja framtagen för Skeppsbron och Frihamnen  Skapa kontaktyta mellan bolag/delområden/Älvstadenorg	3	4	12
HR06	Rekrytering	Brist på rätt kompetens vid rekrytering till projektorganisationen	Missade leveranser Hög arbetsbelastning på befintlig personal Hög personalomsättning	Marika Ogrelius		4	3	12				Utveckla personalidé Utveckla en rekryteringsstrategi Plan för öka attraktionskraften	3	3	9
SU13	Utveckla hållbar Älvstad	Bolagets saknar full rådighet över de fastigheter som krävs för att förverkliga Vision Älvstaden	Missade möjligheter Missade leveranser Ökade kostnader	Lena Andersson	Kartläggning över vilka fastigheter/mark som är av strategisk vikt för genomförandet av Vision Älvstaden	3	4	12	Ta fram en plan för strategiska förvärv  Komma överens om bytesaffär kring strategisk mark med fastighetskontoret	Gustaf von Seth	Q12018 Q22018	Enas om fastighetsinnehav inom staden (arbete pågår via Higab)	3	4	12
V28	Verksamhets övergripande	Risk för förekomst av oegentligheter	Brist på förtroende för verksamheten. Lagbrott. Oaktksamhet med kommunala pengar. Dålig publicitet.	Lena Andersson	Attestordning. Anvisning för beslutsfattande. Rutin för representation, förtäring, gåvor och studieresor. Anvisning för etiska regler. Anvisning för öppenhet och transparens. Anvisning och lista för jävs- och bisysslor. Stickprover. Bakgrundskontroll vid vissa nyanställningar. Leverantörskontroller (ref. projekt och ek bakgrund).	2	4	8	Stickprover enligt plan.  Se över befintliga styrande dokument enligt åtgärdsplan för granskningsrapport.	Ninni Tossavainen  Emma Ghasemi-Carlsson/ Ninni Tossavainen	Q2 2018 Q4 2018	Extra åtgärd att uppdatera jävs- och bisysslelista  Uppförandekod-utbildning  Stickprover enligt plan.  Se över befintliga styrande dokument enligt åtgärdsplan för granskningsrapport.	2	3	6