

## Informationsärende – Halvårsuppföljning Verksamhetsövergripande risker 2018

### Sammanfattning

Inför 2018 identifierade bolaget 10 väsentliga risker. Vi följde upp fem av dessa risker redan under 2017, men riskerna ansågs fortfarande vara väsentliga och därför kvarstod de även i årets Risk- och åtgärdsplan.

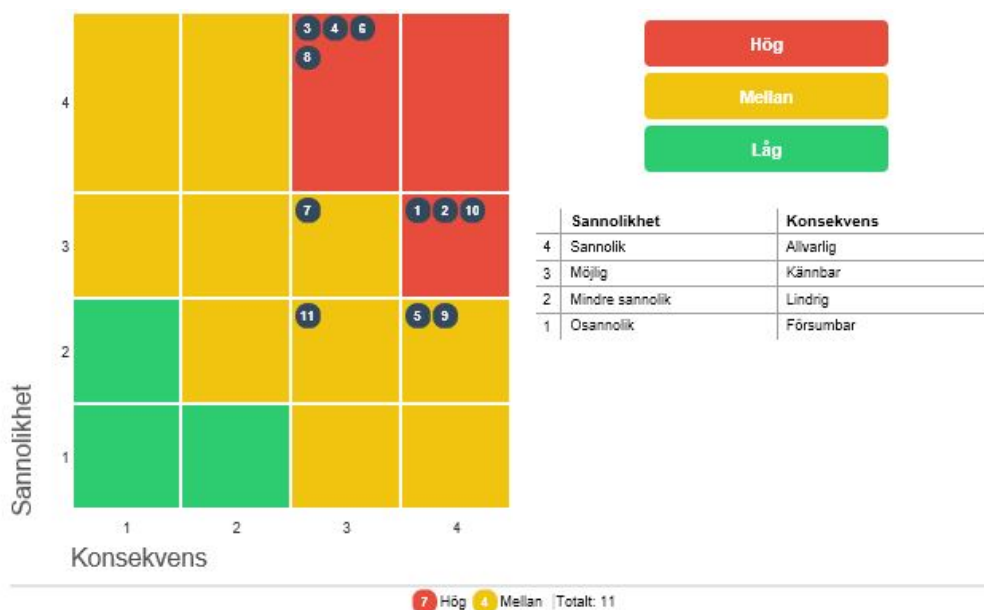
Vi identifierade fem nya risker under riskhanteringsarbetet. Dessutom har vi under våren och sommaren 2018 genomfört ett stort arbete för att kartlägga bolagets arbete med inköp och upphandling. Det arbete har resulterat i en nyttillkommen risk inom området som presenteras nedan.

### Bakgrund

En del i bolagets strävan mot systematiskt och strukturerat arbete med risker och åtgärder utför vi utifrån Risk- och åtgärdsplanen. Den beslutas av styrelsen för nästkommande år vid årets sista styrelsemötet. I Risk- och åtgärdsplanen finns de risker som vi bedömer vara verksamhetskritiska – övriga risker finns också dokumenterade. Arbetet med att identifiera risker och åtgärder sker löpande under året.

Vi rapporterar arbetet med de identifierade riskerna två gånger om året – en halvårsrapport vid första höstmötet och en slutrapport vid första mötet för året efter beslutad plan. Om nya väsentliga risker framkommer tas de upp till beslut vid ett styrelsesammanträde så snart som möjligt efter identifiering.

### Rapport



## **1. Politiska mål**

Risk för otydliga, konfliktande och skiftande politiska mål.

Kalibreringsmöten pågår inom Älvstadenorganisationen och delbeslut är fattade. Implementering planerad under hösten 2018. Risken kvarstår på samma nivå.

## **2. Rådighet över fastigheter**

Risk för att bolaget saknar full rådighet över de fastigheter som krävs för att förverkliga Vision Älvstaden.

Frågan kring bytesaffär för strategisk mark har konkretiserats och vi för en dialog med Fastighetskontoret. Processen för genomförandeavtal för Masthuggskajen har skapat bättre samsyn för att mark bör säljas över i ett tidigt skede. Risken kvarstår på samma nivå.

## **3. Rollen som beställare och markägare**

Risk för att bolaget är otydligt i rollen som beställare och markägare.

Kalibreringsmöten pågår inom Älvstadenorganisationen. Arbetet har kommit långt och det kvarstår en juridisk avstämning att arbetsfördelningen blir korrekt utifrån ett myndighetsperspektiv. Implementering planerad hösten 2018.

## **4. Bemanning hos samarbetspartners**

Risk för brist på rätt bemanning hos samarbetspartners.

Kommunfullmäktige har godkänt Färdplan Älvstaden 2018. Det har gjort att medvetenheten är större om Älvstadens betydelse i staden. Arbeta startar inom kort för att göra beroendekartläggning och resursallokering med start i Färdplan 2019 och mer detaljerat i efterföljande Färdplaner. Risken kvarstår på samma nivå.

## **5. Konjunktur**

Risk för konjunktursvängning.

Vi bevakar situationen. Vi planerar också åtgärder vid behov.

## **6. Köpa in och upphandla**

Risk för bristande kunskap om – och förståelse för – Lagen om Offentlig Upphandling.

Möjliga effekter är otillåtna direktupphandlingar, brister i relationer till leverantörer, felaktig tillämpning av ramavtal, att objeksupphandlingar används som ramavtal och att avtal kan förklaras ogiltiga. Åtgärder hittills är att inventera avtal och upphandlingar på bolaget och utifrån det arbetas det nu med att ta fram en tidsatt åtgärdsplan för kompetenshöjande insatser, systeminsatser och att säkra att korrekta avtal finns på plats utifrån inventeringen. Riskvärdet bedöms vara högt, både för sannolikhet och konsekvens.

## **7. Ränterisk**

En finansiell risk.

Ingen egen åtgärd förutom att följa räntebanan och ta hänsyn till risken vid finansiella beslut när Göteborgs Stads Finansavdelning säkrar hela stadens lån. Riskvärdet ligger därför kvar på en hög nivå.

## **8. Ränteavdragsbegränsning**

Risk för begränsning av ränteavdrag i bolagssektorn enligt ny begränsningsregel för ränteavdrag som väntas träda i kraft 1 juli 2018.

Risken har infallit, de nya reglerna börjar gälla 1 januari 2019. Ingen åtgärd krävs.

## **9. Program- och projektstyrning**

För att sänka risken för bristande styrning i program och projekt pågår ett stort arbete med att implementera en ny organisations-, styrnings- och beslutsstruktur.

Projektkontoret hjälper till med att kvalitetssäkra underlag och efterlevnad. Arbetet följer implementeringsplanen och sannolikheten för att risken infaller bedöms med de insatser som hittills gjorts sjunkit.

## **10. Beslutsfattande**

För att sänka risken för att bolaget fattar beslut på ofullständiga faktaunderlag har en ny organisations-, styrnings- och beslutsstruktur arbetats fram.

Strukturen är under förhandling och kommer förhoppningsvis antas och träda i kraft under hösten 2018. Dessutom har en process för avtalsuppföljning i projektverksamheten tagits fram och håller på att implementeras. Risken kvarstår på samma nivå.

## **11. Oegentligheter**

Risk för förekomst av oegentligheter finns inom alla bolagets verksamhetsområden.

De kontrollaktiviteter som finns i dag är en rad styrande dokument, både interna och från Göteborgs Stad.

För att kontrollera risken har bolaget under första halvåret gjort stickprover enligt Övervakningsplanen. Under hösten kommer vi dessutom att genomföra en extra åtgärd för att uppdatera jävs- och bisysslelistan samt genomföra en fortsättning på uppförandekodutbildningen.

Risken bedöms ligga på samma nivå.

## Olika perspektiv

### **Barnperspektivet**

Vi bedömer att ärendet inte får några effekter inom Barnperspektivet.

### **Jämställdhetsperspektivet**

Vi bedömer att ärendet inte får några effekter inom Jämställdhetsperspektivet.

### **Mångfaldsperspektivet**

Vi bedömer att ärendet inte får några effekter inom Mångfaldsperspektivet.

### **Miljöperspektivet**

Vi bedömer att ärendet inte får några effekter inom Miljöperspektivet.

### **Omvärldsperspektivet**

Vi bedömer att ärendet inte får några effekter inom Omvärldsperspektivet.