

**Handläggare:** Anders Söderberg  
Tel: 031 – 368 40 14  
E-post: anders.soderberg@goteborg.com

## **Internkontrollplan 2019 samt riskanalys och åtgärdsplan**

### **Förslag till beslut i styrelsen för Göteborg & Co AB**

Styrelsen föreslås besluta

- 1) Att godkänna riskanalys, riskbedömning och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2019.
- 2) Att godkänna internkontrollplan för 2019.

### **Ärendet**

I riktlinjen "Göteborgs Stads Riktlinje för styrning uppföljning och kontroll" (Handling 2016 nr 133, antagen 2016-09-08 ) framgår att riskanalys med åtgärdsplan och internkontrollplan ska beslutas i anslutning till beslut om budget.

Riskanalysen och riskbedömningen, baserat på väsentlighet, sannolikhet och konsekvens, leder fram till en åtgärdsplan. I analysen har även vikten av att upprätthålla förtroendet för verksamheten hos olika intressenter vägts in. Riskanalys, riskbedömning och åtgärdsplan framgår av bilaga till detta dokument.

Utifrån riskanalysen och åtgärdsplanen har ett antal områden valts ut som ingår i bolagets internkontrollplan. Den utgör ett hjälpmedel för uppföljning och dokumentation av den interna kontrollen.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Staden och dess helägda bolag ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet innebärande att verksamheten ska bedrivas på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt. En god intern kontroll ger förutsättning att stödja detta.

### **Olika Perspektiv**

#### **Barnperspektivet**

Beslutet att godkänna Riskanalys, Riskbedömning, Åtgärdsplan och Internkontrollplan är av administrativ karaktär utan uppenbar bäring på barnperspektivet.

**Jämställdhetsperspektivet**

Beslutet att godkänna Riskanalys, Riskbedömning, Åtgärdsplan och Internkontrollplan är av administrativ karaktär utan uppenbar bäring på jämställdhetsperspektivet.

**Mångfaldsperspektivet**

Beslutet att godkänna Riskanalys, Riskbedömning, Åtgärdsplan och Internkontrollplan är av administrativ karaktär utan uppenbar bäring på mångfaldsperspektivet.

**Miljöperspektivet**

Beslutet att godkänna Riskanalys, Riskbedömning, Åtgärdsplan och Internkontrollplan är av administrativ karaktär utan uppenbar bäring på miljöperspektivet.

**Omvärldsperspektivet**

Beslutet att godkänna Riskanalys, Riskbedömning, Åtgärdsplan och Internkontrollplan är av administrativ karaktär utan uppenbar bäring på omvärldsperspektivet.

**Bilagor**

Bilaga 6 Riskanalys, Riskbedömning, Åtgärdsplan 2019

Bilaga 7 Förslag till internkontrollplan 2019

Bilaga 8 Anvisning för intern kontroll och styrning