

Internkontrollplan för Göteborg & Co avseende 2019

För godkännande på styrelsemöte 2018-10-26

(utifrån Riskanalys inkl åtgärdsplan oktober 2018)

Process / rutin /system	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens	Kontrollmetod	Rapportering till	Riskenivå: Sannolikhet/ konsekvens
Obehörigt avtalstecknande	Granskning av att delegations- och attestordning följs så att inte obehörig person binder bolaget i avtal	Ekonomichef Gunilla Hammer	Löpande under året	Stickprov	till VD efter utförd granskning	Förmodligen inte/Allvarligt
Resor och representation	Uppföljning av att riktlinjer är tydliga och efterlevs samt följer stadens policys	Administrativ chef Anders Söderberg	Löpande under året	Stickprov	till VD efter utförd granskning	Möjligtvis/Ganska allvarligt
Ramavtalstrohet	Granskning av att beställning/avrop sker på ramavtal när sådant finns	Ekonomichef Gunilla Hammer	Löpande under året	Stickprov	till VD efter utförd granskning	Möjligtvis/Mindre omfattning

FÖRKLARING AV RISKIVÅ

Sannolikheten att risken inträffar:

0-1	Mycket osannolikt
2-3	Osannolikt - Förmodligen inte
4-5	Möjligtvis - Tänkbart
6-7	Troligt - Sannolikt
8	Mycket sannolikt

Konsekvenserna om risken inträffar:

0-1	Försumbar
2-3	Lindring - Mindre omfattning
4-5	Kännbart - Ganska allvarligt
6-7	Allvarligt - Mycket allvarligt
8	Kritisk