

# Risk och kontrollmatris inkl åtgärdsplan

Göteborg & Co

[Till instruktion](#)

Risker sorterade efter sammanvägd risknivå

RISK								KONTROLLAKTIVITETER		ATGARDER			TEST
NR	Rubrik	Beskrivning	Sannolikhet	Konsekvens	Riskenivå (sannolikhet x konsekvens)	Ansvarig nivå	Fokus	Befintliga åtgärder/ Kontrollaktiviteter på plats	Status/Exponering	Planerade åtgärder	Ansvarig chef	Tidplan	Ska testas
L1	Konkurrensverkets beslut	I det fall Förvaltningsrätten fastställer Konkurrensverkets beslut riskeras bolagets finansieringsmodell	5	7	35			1 Göteborgs stad har överklagat Konkurrensverkets beslut och följer ärendet löpande. Bolaget har analyserat befintliga intäktsflöden och gjort en omvärldskartläggning.	Accepterad, bevakas		Adm C		Nej
OM3	Konkurrenssituation evenemang	Göteborgs möjlighet att konkurrera om stora internationella evenemang på grund av exempelvis arenatillgång, ekonomiska villkor etc	6	5	30			2 Löpande omvärldsbevakning och kontakter med arrangörer och rättighetsinnehavare	Accepterad, bevakas		Chef evenemang		Nej
OM4	Terrordåd	Ett terrordåd i Göteborg innebär en risk att potentiella besökare väljer ett annat resmål	4	7	28			2 Kontinuerlig uppdatering av säkerhetsbedömningar genom deltagande i stadens säkerhetsnätverk. Krishanteringsgrupp etablerad. Särskilda krishanteringsplaner vid evenemang.	Accepterad, bevakas		Chef evenemang och chef partnerskap & näringslivsgruppen		Nej
RV3	Infrastrukturprojekt	Bilden av Göteborg som en icke tillgänglig stad på grund av större infrastrukturprojekt kan innebära att fler väljer bort Göteborg som besökare och arrangör	5	5	25			2 Information till arrangörer, mötesambassadörer m.m.	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga	Utökad samverkan med BRG:s lotsfunktion, fortsatt arbete med analysuppdraget tillsammans med Göteborgs Stads Parkering AB och andra aktörer. Utveckla kommunikation/PR om vilka resultat som arbetet lett till.	VD och Ledningsgrupp		Nej
SS5	Stadens finansieringsmodell	Förvaltningar och bolags möjlighet att ta ett strukturellt och finansiellt ansvar för genomförande av Göteborgs Stads program för besöksnäringens utveckling fram till 2030	4	6	24			1 Lyfter aktiviteter för goda förutsättningar i bolagets och destinationens affärsplaner samt i stadens program för besöksnäringens utveckling fram till 2030.	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga	I handlingsplanen för stadens program för besöksnäringens utveckling fram till 2030 är frågan en prioriterad åtgärd. Arbetet pågår.	VD och Ledningsgrupp		Nej
RV5	Offentlig myndighetsutövning	Arrangörer uppfattar Göteborg som svår att bedriva evenemang och verksamhet i	4	6	24			2 Kontinuerlig samverkan med myndigheter och förvaltningar t.ex. genom nålsögat. Genom åtgärder på såväl tjänstemannanivå som politisk nivå har arrangörernas upplevelse av Göteborgs myndighetsutövning avsevärt förbättrats.	Accepterad, bevakas		VD och Ledningsgrupp		Nej
SS4	Förtroende och engagemang	Göteborg & Co är beroende av förtroende och engagemang hos ägare och samarbetspartners för att lyckas med sitt uppdrag	3	7	21			1 Kontinuerlig dialog med ägare och övriga intressenter t.ex. BNF, styrgrupper, GR m.fl.	Hanterad, åtgärder på plats	Att ytterligare utveckla samverkan är en pågående process i bolaget.	VD		Nej
OM1	Externa investeringsbeslut	Möjlighet att nå det långsiktiga målet om fördubbling av besöksnäringen är beroende av investeringsbeslut som fattas utanför bolaget, tex omfattning av flyglinjer, hotell, arenor mm.	3	7	21			1 Löpande omvärldsbevakning och kontakter med beslutsfattare inom besöksnäring, infrastruktur, övrigt näringsliv och ägare	Accepterad, bevakas		VD och Ledningsgrupp		Nej
V13	Efterlevnad inköp- och upphandlingsregler	Risk att bolagets medarbetare inte följer stadens policy för inköp och upphandling (LOU) samt bolagets interna anvisning för inköp och upphandling.	4	5	20			2 Befogenheter kring inköp och upphandling är skriftligt delegerade av chef, vilket innebär krav på att genomgå erforderlig utbildning. Kontinuerlig utbildning av personalen sker och anvisningar för inköp och upphandling finns. Upphandlingsspecialist rekryterad.	Hanterad, åtgärder på plats	Fortsatt utbildning av medarbetare Fortsatt arbete med att tydliggöra regler kring inköp och upphandling.	Adm C		Nej
V11	Överprövade upphandlingar och upphandlingsskadeavgift	I samband med upphandlingar finns en risk för överprövningar och därmed förseningar. Även risk för upphandlingsskadeavgift föreligger.	4	5	20			2 Kontinuerlig utbildning av medarbetare Riktlinjer för inköp och upphandling samt möjlighet till användning av rådgivare inom staden finns (Inköp&Upphandling alt ramavtals leverantörer inom upphandlingsjuridik). Bolaget uppmanas till god framförhållning i fråga om upphandlingar.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
SS6	400-årsjubileum	Finansieringen av jubileumsaktiviteter såsom jubileumsparken, linbanan och firandet av jubileumsåret erfordrar resurser som påverkas av politiska prioriteringar som i dagsläget inte är fullt fastställda.	4	5	20			1 Löpande dialog på både politisk och tjänstemannanivå.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef Jubileumsprojekt		Nej
SS3	Extern finansiering	Bolaget har en stor andel projekt som är beroende av extern finansiering och sponsorskap	4	5	20			2 Bolaget bygger en bättre basfinansiering och grundstruktur i alla projekt. Ev överväga att lägga ner projekt om tillräcklig finansiering inte kan erhållas.	Accepterad, bevakas		Chef evenemang		Nej
RV6	Prisbild hotell	En ökad prisbild för boende kan riskera att destinationen uppfattas som dyr	4	5	20			2 Kontinuerlig omvärldsbevakning	Accepterad, bevakas		VD och Ledningsgrupp		Nej
OM8	Offentlig finansiering	Att politiska prioriteringar innebär att grundfinansieringen från Göteborgs Stad minskar. Nuvarande uppdrag förutsätter nuvarande grundfinansiering tillsammans med en extern finansiering med 40%-50%	4	5	20			2 Löpande följa utvecklingen och informera stödjande beslutsfattare med relevant beslutsunderlag.	Accepterad, bevakas		VD		Nej
OM7	Naturkatastrofer	Risk för naturkatastrofer t.ex. extremväder, översvämningar och vulkanutbrott kan ge både direkta konsekvenser t.ex. begränsat resande och förändrade resmönster samt indirekta konsekvenser i form av obrukbara platser i staden	4	5	20			1 Bevakar frågan på internationell, nationell och lokal nivå.	Accepterad, bevakas		Chef analys & omvärld och Ledningsgrupp		Nej
OM2	Infrastrukturprojekt	Omfattande infrastrukturensatsningar kan innebära svårighet att i väravprocessen erbjuda arrangörer goda förutsättningar samt att genomföranden av evenemang kräver kompenserande kostnadsdrivade lösningar.	5	4	20			2 Kontinuerlig informationsinhämtning om projekt och planer. Information till arrangörer, mötesambassadörer m.m.	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga	Förstärkt information till arrangörer och mötesambassadörer m.m.	Adm C och Ledningsgrupp		Nej
OE3	Resor och representation	I samband med representation och liknande aktiviteter finns en risk att policy och anvisningar inte efterlevs samt en risk för förtroendeskadande beteende	4	5	20			2 Kontinuerlig information och kommunikation av vikten av att man efterlever stadens policy och riktlinje mot mutor och stadens representations- och resepolicy samt bolagets lokala anvisningar.	Hanterad, åtgärder på plats	Fortsatt information samt tydliggörande av regelverk och förhållningssätt	HR-chef		Ja

# Risk och kontrollmatris inkl åtgärdsplan

# Göteborg & Co

[Till instruktion](#)

Risker sorterade efter sammanvägd risknivå

RISK								KONTROLLAKTIVITETER		ATGÄRDER			TEST
NR	Rubrik	Beskrivning	Sannolikhet	Konsekvens	Riskenivå (sannolikhet x konsekvens)	Ansvarig nivå	Fokus	Befintliga åtgärder/ Kontrollaktiviteter på plats	Status/Exponering	Planerade åtgärder	Ansvarig chef	Tidplan	Ska testas
V12	Obehörigt avtalstecknande	Kunskapsbrist kring behörighetsnivåer vilket leder till att obehörig person binder bolaget till avtal	3	6	18			2 Förankring har skett i ledningsgruppen. Delegationsordningen finns tillgänglig för samtliga medarbetare. Delegationsordningen uppdateras löpande vid behov.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Ja
SS1	Vikande andel internationella besökare	För att nå det långsiktiga målet om fördubbling av besöksnäringen behöver andelen internationella besökare öka	3	6	18			1 Internationell marknadsföring bl.a. i samverkan med Visit Sweden. Bygga bilden av ett levande Göteborg i utvalda kanaler.	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga	Manifestera Göteborg är en huvudstrategi i destinationens affärsplan 2018-2020	VD		Nej
OE2	Obehöriga banktransaktioner	Det kan finnas en risk för obehöriga banktransaktioner	3	6	18			2 Två i förening vid banktransaktioner. Ansvarsfördelning i fakturahanteringsprocessen inklusive rutiner för attest.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
V7	European Choir Games	Alla egna genomföranden av evenemang är förknippade med verksamhetsrisker, finansiella risker och säkerhetsrisker	4	4	16			Risker lyfts till ledning om de inte kan hanteras inom ram. Projekten följs löpande.	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga		Chef evenemang		Nej
V5	Säkerhet	Bristande säkerhet i samband med evenemang kan få allvarliga konsekvenser	4	4	16			1 Göteborg & Co har en person anställd som säkerhetsansvarig. Bolaget köper in säkerhetstjänster till evenemang genom upphandling via stadens ramavtal.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef evenemang		Nej
V4	Kriser	Att inte ha en väl fungerande krishantering när en kritisk situation väl uppstår kan få allvarliga konsekvenser, både tillfälligt och på lång sikt	4	4	16			1 Bolaget har en krishanteringsgrupp som genomför övningar kontinuerligt i samband med evenemang. Dokumentation kring agerande under och efter kriser finns framtaget och tillgängligt för bolagets personal.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef evenemang och chef partnerskap & näringslivsgruppen		Nej
V24	Psykosociala arbetsmiljön	Stress och oro, både organisatorisk och i samhället i stort, påverkar medarbetare på ett negativt sätt	4	4	16			2 Bolaget arbetar nära arbetsmiljökommittén för att förebygga arbetsmiljöproblem. Policydokument kring arbetstid och tillgänglighet är framtagna på bolagsnivå. Medarbetarundersökningar sker årligen. Avstämningar mellan VD, HR och fackliga representanter sker månadsvis. Nära samarbete sker med företagshälsovården.	Hanterad, åtgärder på plats		HR-chef		Nej
V21	Mångfaldsperspektiv vid rekrytering	Vid rekrytering finns alltid en risk för ett för snävt urval av kandidater och att bolaget därmed inte lyckas uppnå tillräcklig mångfald vid rekrytering. Detta gäller särskilt vid visstidsanställningar.	4	4	16			3 Bolaget utbildar chefer och andra som rekryterar. All rekrytering ska stämmas av med HR.	Hanterad, åtgärder på plats		HR-chef		Nej
SS9	Bristande systematik	Bristande systematik i bolagets verksamheter som rör omvärldsanalys, trendsparning kompetensväxling försvårar för bolaget att nå förväntade resultat	4	4	16			1 bolagets affärsplan finns aktiviteter och resurser för att nå förbättringar på området.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef analys & omvärld		Nej
RV7	Sociala medier	Extern publicering i sociala medier mot staden t.ex. Göteborg & Co riskerar att skada bolagets anseende och förtroende	4	4	16			2 Bolaget prenumererar digitalt på nyckelord som ger indikationer på ifall Göteborg & Co omnämns i något sammanhang på internet. Detta ger bolaget möjlighet att på ett snabbt och effektivt sätt bemöta inlägg.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef marknad & kommunikation		Nej
RV12	Trafficking och prostitution	Risk för trafficking i samband med större evenemang	4	4	16			1 samband med kommunfullmäktigeuppdrag 2017 anordnade bolaget konferensen "Destination Göteborg mot Människohandel" tillsammans med Social resursförvaltning och Länsstyrelsen.	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga	Bolaget är fortfarande engagerat i arbetet.	Adm C		Nej
RV1	Förtroende och medial uppmärksamhet	Eftersom bolaget har ett stort allmänintresse finns det risk att ofördelaktiga tidningsrubriker och liknande, på korrekta eller felaktiga grunder, skadar bolaget och dess verksamhet.	4	4	16			2 Etiska regler, ledningsgruppen/chefer föregår med gott exempel.	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga	Tydliggöra regelverk och förhållningssätt	VD och Ledningsgrupp		Nej
OM11	Digitalisering	Den snabba digitala utvecklingen kan dels komma att påverka bolagets verksamheter på kort sikt t.ex. sett till val av kanaler, och dels på lång sikt t.ex. sett till förändringar i hur besökare tar del av information och upplever destinationer	4	4	16			1 Omvärldsbekvakning och deltagande i forum likt stadens kommunikationsnätverk.	Accepterad, bevakas		Chef marknad & kommunikation		Nej
OM10	Konkurrenssituation möten	Svårigheter att konkurrera med andra städer som destinationer för möten p.g.a. stora infrastrukturprojekt i staden och skillnader i finansiella villkor	4	4	16			1 Omvärldsbekvakning och löpande information till arrangörer och samarbetspartners.	Accepterad, bevakas		Chef möten		Nej
OE6	Koppling till samarbetspartners	Risk att bolagets förtroende skadas i och med nära kopplingar till samarbetspartners	4	4	16			2 Inom bolaget betonar man vikten av att följa Policy och riktlinje mot mutor i Göteborgs Stad som innehåller avsnitt om jävsfrågan. Bolaget håller även på att ta fram en anvisning kring mutor och korruption.	Hanterad, åtgärder på plats	Fastställa bolagets anvisning kring mutor och korruption.	HR-chef		Nej
L9	Publicering av bilder	Risk att känsligt bildmaterial publiceras t.ex. bilder på personer med skyddad identitet	4	4	16			2 Bolaget har säkerställt att modellavtal, som omfattar enskilda agerade modeller, förhåller sig i enlighet med GDPR. Då bolaget använder externt bildmaterial ansvarar den externa leverantören för att upphovsrättsfrågan ombesörjs.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef marknad & kommunikation		Nej
L4	Nya EU-regler upphovsrätt	Konsekvenser av beslut om upphovsrättsregler på EU-nivå som rör äganderätt av t.ex. bilder vid publicering på sociala medier	4	4	16			2 Bevakning av lagstiftning och praxis kring ämnet samt kontinuerlig kompetensutveckling för berörda medarbetare.	Accepterad, bevakas		Chef marknad & kommunikation		Nej
V15	Bakgrundskontroll i upphandling	Dåligt genomförda bakgrundskontroller kan leda till missförhållanden i leverantörsledet samt att bolaget tecknar avtal med oseriösa leverantörer.	3	5	15			2 Bolaget följer stadens policy och riktlinje för upphandling och inköp samt egen anvisning kring inköp.	Hanterad, åtgärder på plats		Adm C och Ledningsgrupp		Nej

# Risk och kontrollmatris inkl åtgärdsplan

Göteborg & Co

[Till instruktion](#)

Risker sorterade efter sammanvägd risknivå

RISK								KONTROLLAKTIVITETER		ATGARDER			TEST
NR	Rubrik	Beskrivning	Sannolikhet	Konsekvens	Riskenivå (sannolikhet x konsekvens)	Ansvarig nivå	Fokus	Befintliga åtgärder/ Kontrollaktiviteter på plats	Status/Exponering	Planerade åtgärder	Ansvarig chef	Tidplan	Ska testas
SS7	Boendekapacitet	Risk att planerade/beslutade projekt som rör utökning av hotellrum inte startas eller slutförs i tid, samt att kapaciteten visar sig otillräcklig	3	5	15			1 Bolaget följer utvecklingen och har dialog med stadsbyggnadskontoret kring hoteltableringen.	Accepterad, bevakas		VD och Ledningsgrupp		Nej
RV4	Säkerhet och trygghet	Risk att besökare och arrangörer uppfattar att Göteborg inte är en trygg och säker destination	3	5	15			2 Bolaget arbetar aktivt med att marknadsföra destinationen Göteborg som en attraktiv plats att besöka. Bolaget har en krisledningsgrupp och en kriskommunikationsgrupp som säkerställer besökarnas säkerhet i samband med evenemang som bolaget genomför.	Accepterad, bevakas		VD och Ledningsgrupp		Nej
RV11	Employer branding	Risk att bolaget inte uppfattas som relevant och attraktivt och därmed upplever svårigheter att rekrytera rätt kompetens	3	5	15			Bolaget jämför anställningsvillkor mot andra akörer på marknaden och arbetar för att åtgärda de svagheter som identifierats.	Accepterad, bevakas		HR-chef		Nej
OM9	Osäker omvärld	Risk att våldsamma incidenter i omvärlden påverkar resemonster	5	3	15			1 Kontinuerlig omvärldsbevakning	Accepterad, bevakas		Chef analys & omvärld		Nej
OM6	Klimat effekter flyg	Risk för att nationella och/eller lokala miljömål försämrar för besökare att ta sig till Göteborg med exempelvis flyg	3	5	15			1 Bevakar frågan på internationell, nationell och lokal nivå. Verkar för miljövänliga resvägar till Göteborg.	Accepterad, bevakas		Adm C		Nej
OE5	Bisysslor	Risk att medarbetare har ökad bisyssla som anses vara förtroendeskadande	3	5	15			2 Avstämning mellan chef och medarbetare kring eventuella bisysslor i samband med medarbetarsamtal	Hanterad, åtgärder på plats		HR-chef		Nej
OE4	Avtal och överenskommelser	I samband med avtal och överenskommelser med leverantörer och samarbetspartners finns alltid en risk för förtroendeskadande beteende	3	5	15			2 Information och kommunikation av vikten av att man efterlever stadens policy och riktlinje mot mutor samt bolagets lokala anvisningar avseende inköp samt bolagets lokala anvisning kring mutor och korruption som är under utveckling.	Hanterad, åtgärder på plats	Kontinuerlig information samt tydliggörande av regelverk och förhållningssätt	VD och Ledningsgrupp		Nej
L6	Kommunnallagens principer	Risk att vi bedöms bryta mot kommunallagens principer rörande t.ex. lokaliseringsprincipen och likabehandlingsprincipen	5	3	15			2 Utbildning och information sker kontinuerligt i samband med personalomsättning bland ledning.	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga	Nya information- och utbildningsinsatser kring ämnet behöver göras, främst på ledningsnivå och i affärsområdet marknad och kommunikation	Adm C		Nej
L2	Dokumenthantering	Risk att bolaget inte uppfyller lagar och regler för dokumenthantering (diarie och arkiv)	5	3	15			2 Diarie och rutin för diarieföring finns. Dokumenthanteringsplan t.o.m. 2015-12-31 finns. Regler kring genrela gallringsbeslut fr.o.m. 2016-01-01 finns.	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga	Utbildning och fortsatt förankring av rutiner och processer.	Adm C		Nej
V6	Genomförande AWC 2019	Genomförandet av AWC 2019 är det första stora genomförandet för AO Möten och kan innefatta risker rörande genomförande samt bolagets och destinationens varumärke	3	4	12			1 Bolaget har tillsatt en projektledare för AWC 2019 och har stöd från person i ordinarie organisation. Bolaget ingår i en projektgrupp tillsammans med Svenska Mässan och MCI som har regelbundna avstämningar.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef möten		Nej
V25	Otillåten påverkan	Risk för otillåten påverkan mot en tjänsteman genom otillbörliga medel såsom, muta (korruption), hot, våld, trakasserier, kränkningar eller själv censur.	4	3	12			Bolaget bevakar frågan på stadenövergripande nivå. Frågan omhändertas i samband med medarbetarenkät.	Hanterad, åtgärder på plats		Säkerhetschef		Nej
V2	Omorganisation 2018	En omorganisation kan innebära ett tillfälligt minskat fokus på kund och marknad	3	4	12			2 Informationsinsatser sker kontinuerligt gentemot personal i bolaget. Medarbetarna har tydliga uppdrag och målsättningar för kund och marknadsbearbetning.	Hanterad, åtgärder på plats	Fortsatta informationsinsatser	VD och HR-chef		Nej
V14	Ramavtalsstrohet	Risk att bolagets medarbetare upphandlar varor och tjänster utanför ramavtal	4	3	12			2 Information och utbildning i samband med nyanställning. Kontinuerlig utbildning av medarbetare. Anvisningar för inköp och upphandling finns.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Ja
V1	Skadestånd vid evenemang	Då bolaget genomför evenemang finns en risk att det uppstår situationer som kan leda till skadestånd för Göteborg & Co	3	4	12			2 Att alltid ha tydliga avtal och rätt/tillräckliga försäkringar. Dialog sker vid behov med Göta Lejon rörande försäkringsfrågor.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef evenemang		Nej
SS8	Finansieringsmodeller inom bolaget	Många finansieringsmodeller inom bolaget skapar otydlighet och ineffektivitet, vilket i vidare utsträckning kan leda till intern konkurrens om resurser	4	3	12			2 Bolaget har i ökad omfattning samlat finansieringsfrågorna hos avdelning för partnerskap.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef partnerskap och Ledningsgrupp		Nej
RV2	Publicering sociala medier	Bolagets och enskilda medarbetares publicering på sociala medier kan skada förtroendet för bolaget om den uppfattas oetiskt eller på annat vis stötande	4	3	12			2 Etiska regler, ledningsgruppen/chefer föregår med gott exempel.	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga	Tydliggöra regelverk och förhållningssätt	VD och Ledningsgrupp		Nej
R9	Rörelsetillhörighet kostnader	Verksamhetens omfattning och variation i kostnadslag medför en risk att kostnader som bokförs inte har rörelsetillhörighet.	3	4	12			3 Attest av fakturor i stadens inköpsystem WINST görs digitalt. Delegations- och attestinstruktionen ligger till grund för atteststråten.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
OM5	Hyper Tourism	Ett stort inflöde av turister kan ge negativa konsekvenser för localsamhället och skapa motvilja hos göteborgaren	3	4	12			1 Bolagets avdelning för analys & omvärld genomför en utredning kring utvecklingen av riskområden kopplat till massturism. Undersökningar kring invänares attityd till och uppfattning om evenemang i staden inhämtas löpande.	Accepterad, bevakas		Chef analys & omvärld		Nej
OE8	Mutor	Risk för förtroendeskadande beteende och lagbrott föreligger i samband med erbjudande om t.ex. biljetter, måltider, inbjudningar	4	3	12			2 Inom bolaget betonar man vikten av att följa Policy och riktlinje mot mutor i Göteborgs Stad samt bolagets egna lokala anvisningar	Hanterad, åtgärder på plats		HR-chef		Nej
OE7	Förtroendeskadligt beteende	Medarbetare driver personliga frågor i rollen som anställd på Göteborg & Co t.ex. på sociala medier, vilket riskerar skada bolagets förtroende	3	4	12			2 Bolaget följer Göteborgs stads riktlinjer för sociala medier.	Hanterad, åtgärder på plats		VD och ledningsgrupp		Nej

# Risk och kontrollmatrix inkl åtgärdsplan

Göteborg & Co

[Till instruktion](#)

Risker sorterade efter sammanvägd risknivå

RISK								KONTROLLAKTIVITETER		ÅTGÄRDER			TEST
NR	Rubrik	Beskrivning	Sannolikhet	Konsekvens	Riskenivå (sannolikhet x konsekvens)	Ansvarig nivå	Fokus	Befintliga åtgärder/ Kontrollaktiviteter på plats	Status/Exponering	Planerade åtgärder	Ansvarig chef	Tidplan	Ska testas
L5	Upphovsrättsbrott	Risk att vi publicerar upphovsrättskyddat material utan tillstånd	4	3	12			2 Bolaget arbetar aktivt med att säkerställa kompetensen kring upphovsrättsfrågor hos sina medarbetare bl.a. genom deltagande i kommunikationsnätverk. Genom nätverket säkerställs även att projektmedarbetare och andra tillfälligt anställda förhåller sig till gällande lagar och regler.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef marknad & kommunikation		Nej
L8	Klimatlagstiftning	Skärpt klimatlagstiftning kan ge långsiktiga effekter på resemönster i världen och således påverka bolagets förutsättningar för måluppfyllelse	2	5	10			Bevaka området på nationell och internationell nivå samt verka för miljövänliga resvägar till Göteborg.	Accepterad, bevakas		VD och Ledningsgrupp		Nej
V22	Omorganisation 2018	En omorganisation kan innebära oro bland medarbetare	3	3	9			2 Informationsinsatser sker kontinuerligt gentemot personal i bolaget. I samband med facklig förhandling om omorganisation upprättas riskanalys arbetsmiljö.	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga	Fortsatta informationsinsatser	VD och HR-chef		Nej
SS2	Samverkansavtal affärsplan 2018-2020	Samverkansavtal med bolagens intressenter när inte de förväntningar på de intäkter som bolagets budgeterat	3	3	9			2 Kontinuerlig samverkan med besöksnäringens intressenter. Avtalsförhandlingar avslutades 2017.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef partnerskap och näringslivsgruppen		Nej
R8	Redovisning skatter och avgifter	Beräkning och redovisning av skatter och avgifter (inkomstskatt, moms, uppbörd, reklamskatt) är ett komplext område som kan innebära risker för felaktiga beräkningar och betalningar.	3	3	9			2 Kontroll av beräkning och redovisning sker av ekonom/controller/ekonomichef. Skatteberäkning granskas dessutom av skatteexpert som extra kontroll.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
R3	Fakturering marknads- och uppdragsersättningar	Bolagets intäcksströmmar är av varierande karaktär och det kan finnas risk att alla marknads- och uppdragsersättningar inte faktureras enligt avtal.	3	3	9			3 Chefer ansvarar för sina respektive affärsområdes avtal. Fakturaunderlag attesteras av ansvarig chef. Avvikelse mot budget följs upp av ekonomiavdelningen.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
R11	Löneutbetalningar	Det finns en risk att det sker felaktiga löneutbetalningar avseende person, belopp, utläggsersättning mm.	3	3	9			3 Ekonomichef och HR-chef gör kontroll utifrån fastlagd plan inför varje löneutbetalning. HR-chef granskar lönerrevision. Respektive chef attesterar tidrapport och utläggsredovisning.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
R1	Brister i årsredovisning	Till följd av löpande uppdateringar i gällande regelverk finns det en risk att årsredovisningen inte innehåller fullständig information och upplysningar enligt kraven i Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.	3	3	9			2 Kontinuerlig utbildning av medarbetare på ekonomiavdelningen. Utöver detta finns dialog med revisorer.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
OE1	Kontanthering	Kontantheringen på främst turistbyråerna samt vid vissa evenemang innebär en risk för stöld av likvida medel	3	3	9			2 Kassaavstämningar med attest samt inventering av dagskassor. Genomgång av regler kring kontanthering med medarbetare vid turistbyråerna.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
RV9	Flyglinje Qatar	Risk för negativ publicitet i samband med ny flyglinje till Qatar och dess eventuella koppling till salafism, radikaliserings, brott mot mänskliga rättigheter etc	2	4	8			2 Bolaget följer de rekommendationer som Utrikesdepartementet eller motsvarande myndighet utfärdar när det gäller länder. Bolagets kriskommunikationsgrupp aktiveras vid en akut situation som rör press och media.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef partnerskap och Ledningsgrupp		Nej
R6	Debitering, redovisning och skattehantering gentemot konsulter	Eftersom bolaget har uppdragstagare som ibland anlitas som konsult med egen F-skattsedel och ibland är anställda för viss tid, finns det risk att debitering, redovisning och skattehantering blir felaktig vid anlitage av uppdragstagare.	4	2	8			3 HR chef konsulteras i dessa frågor. Tydliga kontrakt ska skrivas. Innan tecknande av konsultavtal ska kontroll göras att F-skattsedel finns. Om en person tidigare varit anställd vid bolaget ska särskild avstämning göras med HR.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
R5	Differens i kassor	I dagsläget sker minimal kontantförsäljning. Dock utgör alltid kontanthering en risk för att det uppstår differenser i bolagets kassor. (På de två Turistbyråerna)	4	2	8			3 Daglig avstämning av dagskassor på turistbyråerna, kassainventering vid del- och årsbokslut. Månadsvis uppföljning och avstämning av projekten samt delbudgetar. Controller har insyn i alla projekt inkl avtal.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
L3	Data- och informations säkerhet	Risk att bolaget inte uppfyller den nya dataskyddsförordningens krav på data- och informationssäkerhet	2	4	8			2 Bolaget följer Göteborgs stads centrala projektorganisations riktlinjer kring införande av dataskyddsförordningen samt har inlett samarbete med dataskyddsombud.	Hanterad, åtgärder på plats		IT-chef		Nej
R2	Övervärderade kundfordringar	Då bolaget har fordringar på många olika typer av kunder med olika betalningsförmåga finns det risk att kundfordringarna är övervärderade i bokslut.	3	2	6			2 Åldersanalys och reservering vid osäkerhet om betalningsförmåga. Månadsvis sker genomgång av kundfordringar. Kravrutin finns.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
R12	Periodisering kostnader intäkter	Bristande uppföljning av upplupna kostnader kan innebära periodiseringsfel som påverkar resultat och balansräkning	2	3	6			2 Bokslutsrutinen inkluderar inhämtande och bokföring av upplupna kostnader. Respektive chef ansvarar för att dessa uppgifter lämnas. Semesterskuld beräknas varje månad i lönesystemet	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej