

Risk och kontrollmatris inkl åtgärdsplan

Göteborg & Co

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
L1	Konkurrensverkets beslut	I det fall Förvaltningsrätten fastställer Konkurrensverkets beslut riskeras bolagets finansieringsmodell	5/Tänkbart	6/Allvarligt	30			1 Göteborgs stad har överklagat Konkurrensverkets beslut och följer ärendet löpande. Bolaget har analyserat befintliga intäktstrender och gjort en omvärldskartläggning.	Accepterad, bevakas		VD		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%	5/Tänkbart	6/Allvarligt	30			Löpande följa utvecklingen och informera stödjande beslutsfattare med relevant beslutsunderlag.	Accepterad, bevakas		VD		Nej
OM3	Konkurrenssituation evenemang/möten	Göteborgs möjlighet att konkurrera om stora internationella evenemang och möten på grund av	5/Tänkbart	5/Ganska allvarligt	25			2 Löpande omvärldsbevakning och kontakter med arrangörer och	Accepterad, bevakas		Chef evenemang		Nej
SS4	Förtroende och engagemang	Göteborg & Co är beroende av förtroende och engagemang hos ägare och samarbetspartners för att lyckas med sitt uppdrag	3/Förmodligen inte	7/Mycket allvarligt	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
SS5	Stadens finansieringsmodell	Förvaltningar och bolags möjlighet att ta ett strukturellt och finansiellt ansvar för genomförande av Göteborgs Stads program för besöksnäringens	4/Möjligtvis	5/Ganska allvarligt	20			1 Lyfter aktiviteter för goda förutsättningar i bolagets och destinationens affärsplaner och verksamhetsplaner. Projektledare	Delvis hanterad men åtgärder ej tillräckliga	I handlingsplanen för stadens program för besöksnäringens utveckling fram till 2030 är frågan en	VD och Ledningsgrupp		Nej
RV6	Prisbild hotell	En ökad prisbild för boende kan riskera att destinationen uppfattas som dyr vilket kan påverka attraktiviteten	5/Tänkbart	4/Kännbart	20			2 Kontinuerlig omvärldsbevakning och dialog med aktörerna i staden.	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	4/Möjligtvis	5/Ganska allvarligt	20			2 Bolaget arbetar aktivt med att marknadsföra destinationen Göteborg som en attraktiv plats att besöka.	Accepterad, bevakas		VD och Ledningsgrupp		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	4/Möjligtvis	4/Kännbart	16			2 Driver arbetet kring kommunikation om framkomlighet i staden på stadenövergripande nivå samt med partners. 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. Fortsatt arbete kring kommunikation och tonalitet rörande framkomlighet i staden.	VD och Ledningsgrupp		Nej
RV1	Förtroende och medial uppmärksamhet	Eftersom bolaget har ett stort allmänintresse finns det risk att ofördelaktig medial uppmärksamhet, på korrekta eller felaktiga grunder, skadar bolaget och dess verksamhet.	4/Möjligtvis	4/Kännbart	16			2 Etiska regler, ledningsgruppen/chefer föregår med gott exempel.	Accepterad, bevakas		VD och Ledningsgrupp		Nej
V11	Obehörigt avtalstecknande	Kunskapsbrist kring behörighetsnivåer vilket leder till att obehörig person binder bolaget till avtal	3/Förmodligen inte	5/Ganska allvarligt	15			2 Förankring har skett i ledningsgruppen. Delegationsordningen finns tillgänglig för samtliga medarbetare. Delegationsordningen uppdateras löpande vid behov.	Hanterad, åtgärder på plats				Ja
SS1	Internationella besökare	Eventuell vikande andel internationella besökare riskerar påverka målbilden i program för besöksnäringens utveckling	3/Förmodligen inte	5/Ganska allvarligt	15			1 Internationell marknadsföring bl.a. i samverkan med Visit Sweden. Bygga bilden av ett levande Göteborg i utvalda kanaler.	Accepterad, bevakas	Manifestera Göteborg är en huvudstrategi i destinationens affärsplan 2018-2020	VD och chef marknad och kommunikation		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.	3/Förmodligen inte	5/Ganska allvarligt	15			2 Befogenheter kring inköp och upphandling är skriftligt delegerade av chef, vilket innebär krav på att genomgå erforderlig utbildning. Utbildning av personalen sker löpande och anvisningar för inköp och upphandling finns. Upphandlingsspecialist på bolaget driver kontinuerligt utvecklingsarbete.	Hanterad, åtgärder på plats	Fortsatt utbildning av medarbetare Fortsatt arbete med att tydliggöra regler kring inköp och upphandling.	Adm C		Ja
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	3/Förmodligen inte	5/Ganska allvarligt	15			2 Kontinuerlig information och kommunikation av vikten av efterlevnad av 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
OM4	Osäker omvärld	Våldsamma incidenter i Göteborg innebär en risk för negativt förändrade resmönster	3/Förmodligen inte	5/Ganska allvarligt	15			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
OM7	Naturkatastrofer	Risk för naturkatastrofer t.ex. extremväder och översvämningar kan ge både direkta konsekvenser i form av begränsat resande och förändrade resmönster samt indirekta konsekvenser i form av obrukbara platser i staden	3/Förmodligen inte	5/Ganska allvarligt	15			1 Bevakar frågan på internationell, nationell och lokal nivå. Följer stadens arbete mot klimatförändringar och extremt väder.	Accepterad, bevakas		Chef analys & omvärld och Ledningsgrupp		Nej
OE4	Avtal och överenskommelser	I samband med avtal och överenskommelser med leverantörer och samarbetspartners finns alltid en risk för förtroendeskadande beteende	3/Förmodligen inte	5/Ganska allvarligt	15			2 Information och kommunikation av vikten av efterlevnad av stadens policy och riktlinje mot mutor samt bolagets lokala anvisningar avseende inköp. Information och utbildning utifrån bolagets lokala anvisning kring mutor och jäv.	Hanterad, åtgärder på plats	Kontinuerlig information samt tydliggörande av regelverk och förhållningssätt	VD och Ledningsgrupp		Nej

Risk och kontrollmatris inkl åtgärdsplan

Göteborg & Co

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
IT3	Skugg-IT	Risk att otillåtna programvaror används i verksamheterna	4/Möjligtvis	3/Mindre omfattning	12			2 Följer regler för IT-användande i Göteborgs Stad. Bolaget har tillsammans med IT-chef tagit fram intern riktlinje i vilken frågan hanteras.	Hanterad, åtgärder på plats		IT-chef		Nej
L6	Kommunnallagens principer	Risk att vi bedöms bryta mot kommunallagens principer rörande t.ex. lokaliseringsprincipen och likabehandlingsprincipen	3/Förmodligen inte	4/Kännbart	12			2 Utbildning och information sker kontinuerligt i samband med personalomsättning bland ledning.	Hanterad, åtgärder på plats		Adm C		Nej
V5	Säkerhet	Bristande säkerhet i samband med evenemang kan få allvarliga konsekvenser	3/Förmodligen inte	4/Kännbart	12			1 Bolaget köper in säkerhetstjänster till evenemang genom upphandling via stadens ramavtal. Särskilda krishanteringsplaner vid evenemang. Krishanteringsgrupp etablerad.	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	3/Förmodligen inte	4/Kännbart	12			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
OE6	Koppling till samarbetspartners	Risk att bolagets förtroende skadas i och med nära kopplingar till samarbetspartners	3/Förmodligen inte	4/Kännbart	12			2 Inom bolaget betonar man vikten av att följa Policy och riktlinje mot mutor i Göteborgs Stad som innehåller avsnitt om jävsfrågan. Bolaget har även fastställt en lokal anvisning kring mutor och jäv.	Hanterad, åtgärder på plats	Fastställa bolagets anvisning kring mutor och korruption.	HR-chef		Nej
V1	Skadestånd vid evenemang	Då bolaget genomför evenemang finns en risk att det uppstår situationer som kan leda till skadestånd för Göteborg & Co	3/Förmodligen inte	4/Kännbart	12			2 Bolagets interna anvisningar kring inköp och upphandling säkerställer att ingångna avtal är korrekta och tydliga. 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 uträkning kan leda till intern konkurrens om resurser	4/Möjligtvis	3/Mindre omfattning	12			2 Bolaget har i ökad omfattning samlat finansieringsfrågorna hos avdelning för partnerskap. Dialog kring eventuell problematik sker i ledningsgrupp.	Hanterad, åtgärder på plats		Chef partnerskap och Ledningsgrupp		Nej
R9	Rörelsetillhörighet kostnader	Verksamheternas omfattning och variation i kostnadslag medför en risk att kostnader som bokförs inte har rörelsetillhörighet.	3/Förmodligen inte	4/Kännbart	12			3 Attest av fakturor i stadens inköpssystem WINST görs digitalt. Delegations- och attestinstruktionen ligger till grund för attesträtten.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		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/Förmodligen inte	4/Kännbart	12			2 Bolaget följer Göteborgs stads riktlinjer för sociala medier och har informerat om risken under personaldagar.	Hanterad, åtgärder på plats		VD och ledningsgrupp		Nej
IT1	Skugg-IT	Risk att otillåtna programvaror används i verksamheterna	4/Kännbart	3/Förmodligen inte	12			2 Följer regler för IT-användande i Göteborgs Stad. Bolaget har tillsammans med IT-chef tagit fram intern riktlinje i vilken frågan hanteras.	Hanterad, åtgärder på plats		IT-chef		Nej
OE5	Bisysslor	Risk att medarbetare har okänd bisyssla som anses vara förtroendeskadande	2/Osannolikt	5/Ganska allvarligt	10			2 Frågan tas upp i samband med rekryteringsprocess och i anställningsavtal. Avstämning mellan chef och medarbetare kring eventuella bisysslor sker även i samband med medarbetarsamtal	Hanterad, åtgärder på plats		HR-chef		Nej
L2	Dokumenthantering	Risk att bolaget inte uppfyller lagar och regler för dokumenthantering (diarie och arkiv)	3/Förmodligen inte	3/Mindre omfattning	9			2 Ny arkivorganisation samt ny dokumenthanteringsplan fastställdes under 2019. Diarie och rutin för diarieföring finns. Arkivförteckning finns. Regler kring genrelle gallringsbeslut fr.o.m. 2016-01-01 finns.	Hanterad, åtgärder på plats	Löpande utbildning av ny personal. Uppdatering av intern rutin för diarieföring.	Adm C		Ja
V25	Otillåten påverkan	Risk för otillåten påverkan mot en tjänsteman genom otillbörliga medel såsom, muta (korruption), hot, våld, trakasserier, kränkningar eller själv censur.	3/Förmodligen inte	3/Mindre omfattning	9			Bolaget bevakar frågan på stadenövergripande nivå. Frågan omhändertas i samband med medarbetarenkät. Kontinuerlig information och kommunikation av vikten av efterlevnad av stadens policy och riktlinje mot mutor och stadens representations- och resepolicy samt bolagets lokala anvisningar.	Hanterad, åtgärder på plats		Säkerhetschef		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	3/Förmodligen inte	3/Mindre omfattning	9			2 Etiska regler, ledningsgruppen/chefer föregår med gott exempel. Frågan har behandlats på personaldagar.	Hanterad, åtgärder på plats		VD och Ledningsgrupp		Nej
OE8	Mutor	Risk för förtroendeskadande beteende och lagbrott föreligger i samband med erbjudande om t.ex. biljetter, måltider, inbjudningar	3/Förmodligen inte	3/Mindre omfattning	9			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
L5	Upphovsrättsbrott	Risk att vi publicerar upphovsrättskyddat material utan tillstånd	3/Förmodligen inte	3/Mindre omfattning	9			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

Risk och kontrollmatris inkl åtgärdsplan

Göteborg & Co

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
OM5	Hyper Tourism	Ett stort inflöde av turister till avgränsade platser i staden kan ge negativa konsekvenser för lokalsamhället och skapa motvilja hos göteborgaren	3/Förmodligen inte	3/Mindre omfattning	9			1 Bolagets avdelning för analys & omvärld genomför en utredning kring utvecklingen av riskområden kopplat till massturism. Undersökningar kring invånarens attityd till och uppfattning om evenemang i staden inhämtas löpande.	Accepterad, bevakas		Chef analys & omvärld		Nej
R3	Fakturering marknads- och uppdragsersättningar	Bolagets intäktsströmmar är av varierande karaktär och det kan finnas risk att alla marknads- och uppdragsersättningar inte faktureras enligt avtal.	3/Förmodligen inte	3/Mindre omfattning	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/Förmodligen inte	3/Mindre omfattning	9			3 Ekonomichef och HR-chef gör kontroll utifrån fastlagd plan inför varje löneutbetalning. HR-chef granskar lönerevision. Respektive chef attesterar tidrapport och utläggsredovisning.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
SS7	Boendekapacitet	Risk att planerade/beslutade projekt som rör utökning av hotellrum inte startas eller slutförs i tid, samt att kapaciteten visar sig otillräcklig	2/Osannolikt	4/Kännbart	8			1 Bolaget följer utvecklingen och har dialog med stadsbyggnadskontoret samt privata aktörer i staden kring hotelletableringen.	Accepterad, bevakas		VD och Ledningsgrupp		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.	2/Osannolikt	4/Kännbart	8			1 Löpande omvärldsbevakning och kontakter med beslutsfattare inom besöksnäring, infrastruktur, övrigt näringsliv och ägare	Accepterad, bevakas		VD och Ledningsgrupp		Nej
L3	Data- och informations säkerhet	Risk att bolaget inte uppfyller den nya dataskyddsförordningens krav på data- och informationssäkerhet	2/Osannolikt	4/Kännbart	8			2 Bolaget följer Göteborgs stads centrala projektorganisations riktlinjer kring införande av dataskyddsförordningen samt har kontinuerliga avstämningar med dataskyddsombud.	Hanterad, åtgärder på plats		IT-chef		Nej
OE1	Kontanthering	Kontantheringen på främst turistbyråerna samt vid vissa evenemang innebär en risk för stöld av likvida medel	3/Förmodligen inte	2/Lindrig	6			2 Kassaavstämningar med attest samt inventering av dagskassor. Genomgång av regler kring kontanthering med medarbetare vid turistbyråerna.	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)	3/Förmodligen inte	2/Lindrig	6			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
R12	Periodisering kostnader intäkter	Bristande uppföljning av upplupna kostnader kan innebära periodiseringsfel som påverkar resultat och balansräkning	2/Osannolikt	3/Mindre omfattning	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
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.	3/Förmodligen inte	2/Lindrig	4			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	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej
R7	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.	2/Osannolikt	2/Lindrig	4			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
R10	Redovisning skulder och kostnader	Beaktat att bokslutet färdigställs så snabbt efter årsskiftet finns det en risk att alla leverantörsskulder inte hinner fångas upp och att skulder och kostnader därmed inte redovisas i rätt period.	2/Osannolikt	2/Lindrig	4			3 Månadsvis uppföljning på alla kostnadsställen gentemot budget/prognos ger god kunskap om kommande kostnader. I projekten används dessutom s.k. beställningsböcker.	Hanterad, åtgärder på plats		Ekonomichef		Nej