

Väsentliga risker och Intern kontrollplan för 2020

Bakgrund

Utifrån de olika riskanalyser, som årligen upprättas av bolagets avdelningar, funktioner och utförare, tar bolagets Riskhanteringsgrupp fram ett förslag till Övergripande riskanalys. Ur analysen tas också ett förslag fram över Väsentliga risker baserat på de värderingar som har gjorts. Samtidigt upprättas också ett förslag till Intern kontrollplan. Särskilda genomförandeplaner tas fram för varje väsentlig risk och kontrollåtgärd.

Förslaget med avseende på de väsentliga riskerna och plan för granskning av den interna kontrollen ska årligen beslutas av styrelsen på oktober månads möte i enlighet med koncernens anvisningar.

Sammanfattningsvis har bolaget identifierat åtta nya bolagsövergripande risker. Av dessa har två stycken identifierats som väsentliga och redovisas i bifogat dokument. Till skillnad mot tidigare år redovisas inget förslag på kontrollåtgärder i den Interna kontrollplanen: Motivet är att då flera av tidigare års beslutade kontrollåtgärder inte är färdigställda bör prioriteringen för kommande år vara att slutföra dessa.

Förslag till beslut

Härmed översänds dokumentet Väsentliga risker och Intern kontrollplan för år 2020 för beslut.

Jag föreslår att styrelsen beslutar

att fastställa Uppföljning av bolagets riskhantering och Intern kontrollplan för 2020

Göteborg som ovan



Lars Edström

Bolagets riskhantering för 2020 beskrivs i form av:

1. Väsentliga risker
2. Intern kontrollplan

Väsentliga risker redovisas utifrån:

- Nr och Rubrik
- Riskbeskrivning
- Riskansvarig
- När genomförandet ska vara uppstartat



Väsentliga risker (netto) 2020

Nr och Rubrik	Beskrivning	Riskansvarig	Uppstart av genomförandet inleds senast
Nr 23 Investeringsram	Beslutad investeringsram genomförs inte vilket leder till sänkta intäktsramar och därmed minskade intäkter i framtiden.	cNE	2019-10-15
Nr 25 Projektuppföljning	Beställarkompetensen är inte tillräcklig för att säkerhetsställa att projekten utförs i rätt tid, rätt kvalitet och rätt kostnad.	cNF	2019-10-15

Intern kontrollplan redovisas utifrån:

- Beskrivning
- Kontrollmoment
- Kontrollmetod
- Ansvarig för genomförandet
- När genomförandet ska vara uppstartat



Intern kontrollplan 2020

Beskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Ansvarig	Uppstart av genomförandet inleds senast
Riskhanteringsgruppen har valt att inte ta fram några kontrollåtgärder då flera av tidigare års kontroller inte är färdigställda. Gruppen anser att prioriteringen för kommande år måste vara att genomföra de som inte är klara				