

**Uppföljningsrapport
Internkontrollplan/samlad riskbild 2020**

Göteborgs Stads Parkering AB

Innehållsförteckning

1	Inledning.....	3
2	Beskrivning	4
3	Uppföljning internkontrollplan. (kontrollaktiviteter och åtgärder)	5
3.1	Kund & Avtal.....	5
3.1.1	Enkel och bekymmersfri resa	5
3.1.2	Tillgänglighet till staden	5
3.1.3	Tillgänglighet till staden	6
3.1.4	Tillgänglighet till staden	7
3.1.5	Tillgänglighet till staden	8
3.1.6	Tillgänglighet till staden	8
3.1.7	Tillgänglighet till staden	9
3.1.8	Minskad rådighet över hållbara lösningar	10
3.2	Verksamhetsövergripande	10
3.2.1	Hantering av personuppgifter	10
3.2.2	Risk för oegentligheter	11
3.3	Kompetensförsörjning	12
3.3.1	Kompetens inom byggt teknik och projektledning	12
3.4	Investering.....	13
3.4.1	Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga.....	13
3.4.2	Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga.....	14
3.4.3	Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga.....	14
3.4.4	Komplexa stadengemensamma projekt	15
3.4.5	Komplexa stadengemensamma projekt	15
3.4.6	Investeringsprojekt.....	16
3.4.7	Utveckling och innovation.....	17
3.4.8	Utveckling och innovation.....	17
4	Samlad riskbild (övriga risker utöver internkontrollplan samt åtgärder).....	19
4.1	Kund & Avtal.....	19
4.1.1	Gemensam övervakning	19
4.2	Verksamhetsövergripande	19
4.2.1	Hantering av personuppgifter	19
4.2.2	Intäktprocessen.....	20
4.3	Kompetensförsörjning	20
4.3.1	Kompetens inom byggt teknik och projektledning	20
4.4	Förvaltning	21
4.4.1	Genomförande av underhållsprojekt.....	21

1 Inledning

Styrelsen har det övergripande ansvaret för att Göteborgs Stads Parkering AB har en väl fungerande intern styrning och kontroll. Enligt Riktlinjer för intern kontroll inom Göteborgs Stad ska styrelsen tillse att bolaget har en god intern styrning och kontroll och fortlöpande hålla sig informerad om och utvärdera hur bolagets system för intern styrning och kontroll fungerar.

Detta innebär bland annat att styrelsen årligen ska upprätta en plan för internkontrollen i bolaget. I denna ska styrelsen bland annat dokumentera på vilket sätt styrelsen säkerställer att:

- ändamålsenlig verksamhet bedrivs och ekonomiskt tillfredsställande resultat uppnås i bolaget.
- kvaliteten i rapporteringen om verksamhet och ekonomi och intern styrning och kontroll upprätthålls.
- bedömning och uppföljning av bolagets risker sker.

Göteborgs Stads Parkering och dess styrelse upprättade 2020 en övergripande riskanalys som resulterade i styrelsens Internkontrollplan 2020 och tillhörande åtgärder. Uppföljning och utvärdering av internkontrollplanen, självdeklarationer, verksamhetsuppföljningar, annan avvikelserapportering, samt revisorernas granskningar avseende intern styrning och kontroll ska ligga till grund för styrelsens utvärdering av den interna kontrollen. I enlighet med styrelsens internkontrollplan ska vd löpande bevaka att planen efterlevs. Därutöver ska vd årligen rapportera till styrelsen om hur arbetet med intern styrning och kontroll genomförts, hur den interna styrningen och kontrollen fungerar samt föreslå styrelsen nödvändiga åtgärder för att säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig.

Denna uppföljningsrapport sammanfattar bolagets arbete med intern styrning och kontroll enligt styrelsens internkontrollplan 2020 samt åtgärdsplan.

2 Beskrivning

Inför verksamhetsåret 2020 genomfördes riskanalyser som ligger till grund för styrelsens internkontrollplan och bolagets åtgärdsplan.

Riskerna identifierades utifrån följande riskområden:

- *omvärldsrisker*, till exempel tröghet i stadsutvecklingsprocessen, bolagsstrukturförändringar
- *finansiella risker*, till exempel av likviditetsrisk, valutarisk, ränterisk, kreditrisk och operativa risker vilka hanteras enligt stadens finanspolicy
- *redovisningsrisker*, till exempel att underlag och antaganden är felaktiga eller räkenskaperna inte är tillförlitliga
- *legala risker och bristande efterlevnad av regelverk*, till exempel ny lagstiftning, nya förordningar eller föreskrifter och interna regelverk som påverkar bolagets verksamhet
- *informationssäkerhet*. I stadens regler för informationssäkerhet framgår hur stadens informationstillgångar ska skyddas mot alla hot – interna eller externa, avsiktliga eller oavsiktliga
- *verksamhetsrisker*, till exempel kvalitetsfrågor, kan definieras som risken att bolaget inte uppnår fastställda verksamhetsmål samt att verksamheten inte bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt
- *rykte och varumärke som leder till förtroendeskador*, till exempel vidlyftig representation, mutor och bestickning kan leda till ett minskat förtroende för bolagets verksamhet
- *väsentliga processer*, till exempel intäkts-, investerings-, inköps-, kompetensförsörjnings-, kund- och avtalsprocessen.

Rapporten är indelad i uppföljning av Internkontrollplan samt övriga risker i den samlade riskbilden. Riskerna presenteras genom:

- Riskbeskrivning
- Kontrollaktiviteter
- Åtgärder
- Iakttagelser
- Bedömning / Förslag

Kontrollaktiviteter och åtgärder bidrar till att säkerställa att riskerna hanteras och minimeras för att verksamhetens ska nå mål och uppdrag. Kontrollaktiviteter äger rum i hela organisationen och innefattar aktiviteter som exempelvis information, utbildning, behörigheter, attester, avstämningar, stickprov och rutinbeskrivningar.

3 Uppföljning internkontrollplan. (Kontrollaktiviteter och åtgärder.)

3.1 Kund & Avtal

3.1.1 Enkel och bekymmersfri resa

Riskbeskrivning

Risk att vi inte kan tillgodose kundernas behov av en enkel och bekymmersfri resa då vi erbjuder en lokal tjänst samtidigt som resandet i många fall är regionalt och går över kommungränsen.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Beredskap inför konkurrensverkets utredning. Stadsrevisionens kommande granskning av den kommunala kompetensen.	Iakttagelser Konkurrensverkets utredning är avslutad mars 2020. Vi är förberedda inför en ev. kommande granskning. Bedömning / Förslag <i>Risken kvarstår 2021.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Vara aktiva i stadsrevisionens granskning med att förklara bolagets aktiviteter så att tolkningen blir korrekt. Stadsrevisionen har beslutat att inte granska den kommunala kompetensen så länge Konkurrensverkets utredning pågår. Vi har beredskap inför utredningen hos konkurrensverket.	Vi är förberedda på frågor kring den kommunala kompetensen när Stadsrevisionen så önskar.
Delta i stadens och Västtrafiks arbete kring mål och strategier för den kombinerade resan.	Ett samarbete med Västtrafik är etablerat och en pilot för att främja mer hållbara resor har förberetts för lansering. Dock blev det stoppat tillsvidare pga Corona då det nu rekommenderas att undvika kollektivtrafik. Piloten är paketerad och sparas till omvärldsläget förändrats. Arbete med att övergå från att sälja Västtrafik biljetter som en pilot till ett etablerat samarbete där vi är återförsäljare pågår. Det innebär att ändra Västtrafiks zoner samt skapa ett eget tekniskt anrop mot Västtrafik samt teckna avtal med Västtrafik. Detta arbete ska vara klart under november 2020.

3.1.2 Tillgänglighet till staden

Riskbeskrivning

Risk för begränsningar med att kunna samverka med icke-kommunala affärspartners i utnyttjande av deras överkapacitet, då denna samverkan kan anses gå utanför den kommunala kompetensen.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Beredskap inför konkurrensverkets utredning. Stadsrevisionens kommande granskning av den kommunala kompetensen.	lakttagelser Konkurrensverkets utredning är avslutad mars 2020. Vi är förberedda inför en ev. kommande granskning Bedömning / Förslag <i>Risken kvarstår 2021.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Vara aktiva i stadsrevisionens granskning med att förklara bolagets aktiviteter så att tolkningen blir korrekt. Stadsrevisionen har beslutat att inte granska den kommunala kompetensen så länge Konkurrensverkets utredning pågår. Vi har beredskap inför utredningen hos konkurrensverket.	Vi är förberedda på frågor kring den kommunala kompetensen när Stadsrevisionen så önskar.

3.1.3 Tillgänglighet till staden

Riskbeskrivning

Risk för bristande tillgänglighet till Masthugget då genomförandet av stadsutvecklingsprojekt Masthugget tar parkeringsytor i anspråk.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Bolaget arbetar kontinuerligt med att få fram ersättningslösningar. Tvärfunktionell fokusgrupp är skapad och har ansvar för att ta fram och följa en åtgärdsplan.	lakttagelser Arbetet fortlöper enligt plan med lite olika intensitet per område. Masthugget och City är mest arbete kring nu medan Evenemang och Lindholmen har varit lägre aktivitet kring pga av Corona och stadsutvecklingsprojekt i Masthugget och City med nytt p-hus på Heden.
Nära samverkan har etablerats med Masthuggskajens programledning och byggaktörerna i syfte att tidigt fånga upp behov av och kunna påverka parkeringsytornas ianspråktagande.	lakttagelser Samverkan kring hur parkeringsfrågan ska lösas under byggtid har etablerats och löpande möten hålls med byggaktörer och Älvstranden Utveckling i syfte att åstadkomma samsyn och säkra såväl parkeringssituationen som en effektiv framdrift för området som helhet Bedömning / Förslag <i>Risken kvarstår 2021 i ny formulerad risk.*</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Möjligheterna till optimering av parkeringsytor och samverkan med affärspartners utnyttjas som verktyg i syfte att säkerställa en upplevd god tillgänglighet under byggtiden	Nytt avtal med Framtidsbolagen om att hanteras deras tillstånd. Löpande arbete för att tillgodose entreprenörers behov under byggtid.
En tydlig och framsynt kundkommunikation utvecklas.	En kommunikationsplan för Masthugget är framtagen.

3.1.4 Tillgänglighet till staden

Riskbeskrivning

Risk för bristande tillgänglighet på Lindholmen då nya etableringar och ny verksamhet i befintliga lokaler ökar behovet av parkeringsplatser samtidigt som befintliga parkeringsytor tas i anspråk.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Bolaget arbetar kontinuerligt med att få fram ersättningslösningar. Tvärfunktionell fokusgrupp är skapad och har ansvar för att ta fram och följa en åtgärdsplan.	lakttagelser Kontinuerligt arbete som löper på enligt plan. Fokusgruppen för Masthugget är mest kritisk.
Arbetar nära Lindholmen Science Park och Älvstranden Utveckling för att skapa god framförhållning, nya lösningar och proaktiv kommunikation.	lakttagelser Detta görs i det löpande arbete. Dagliga kontakter med Älvstranden skapar framförhållning och nya lösningar.
Samverka med stadens planerande förvaltningar samt Älvstranden Utveckling AB om det långsiktiga parkeringsbehovet på Lindholmen	lakttagelser Programarbete för Lindholmen pågår med begränsad medverkan för bolaget. Samverkan med Älvstranden Utveckling AB är dock god och bolagen har samsyn när det gäller det långsiktiga parkeringsbehovet på Lindholmen. Bedömning / Förslag <i>Risken kvarstår 2021 i ny formulerad risk.*</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Samverka med affärspartner och andra för att hitta permanenta och tillfälliga lösningar som tillgodoser målgruppernas behov.	Löpande arbete för att möta behoven genom dagliga kontakter med affärspartners samt entreprenörer
Bidra aktivt med kunskap om parkering och mobilitet i pågående arbete med program för Lindholmen.	I samarbete med Älvstranden Utveckling AB uppdaterar vi tidigare rapport kring parkerings- och mobilitetsfrågorna på Lindholmen och ger som underlag i pågående program.

3.1.5 Tillgänglighet till staden

Riskbeskrivning

Risk för att bristande tillgänglighet i Innerstaden då olika projekt inom stadsutveckling och infrastruktur tar parkeringsytor i anspråk permanent eller tillfälligt.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Bolaget arbetar kontinuerligt med att få fram ersättningslösningar. Tvärfunktionell fokusgrupp är skapad och har ansvar för att ta fram och följa en åtgärdsplan.	lakttagelser Åtgärdsplanen i Masthugget nu mest kritiskt där intensivt arbete pågår. Även för City och p-hus Heden intensifieras nu arbetet.
Samverka med stadens planerande förvaltningar om det långsiktiga behovet av parkering och mobilitet i Göteborgs centralare delar.	lakttagelser Samverkan är etablerad genom bolagets representation i styrgrupp och bolagets ansvar för sakområde Parkering i Västlänken-i-staden-organisationen. Ur ett långsiktigt perspektiv på parkering och mobilitet deltar bolaget aktivt i arbete med översiktsplan och fördjupad översiktsplan för centrala Göteborg. Bedömning / Förslag <i>Risken kvarstår 2021 i ny formulerad risk. *</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Samverka med affärspartner för att hitta permanenta och tillfälliga lösningar som tillgodoser målgruppernas behov.	Nytt avtal med Framtidsbolagen om boende i allmännyttas bestånd samt samverkan med Trafikkontoret gällande cykelparkeringsgarage i Gamlestaden.
Samverka med stadens planerande förvaltningar om parkeringsbehov och lösningar, permanenta och tillfälliga.	Samverkan etablerad med stadsbyggnadskontoret, trafikkontoret och fastighetskontoret genom bolagets representation i styrgruppen och bolagets ansvar för sakområde Parkering i Västlänken-i-staden-organisationen.
Delta aktivt i arbetet med fördjupad översiktsplan för centrala Göteborg och där föra fram behovet av långsiktig strategi för mobilitet och parkering.	Bolaget deltar aktivt i arbetet med fördjupad översiktsplan för centrala Göteborg och har där fört fram behovet av en långsiktig strategi för mobilitet och parkering

3.1.6 Tillgänglighet till staden

Riskbeskrivning

Risk för att bristande tillgänglighet till Evenemangsområdet då olika projekt inom stadsutveckling och infrastruktur tar parkeringsytor i anspråk permanent eller tillfälligt

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Bolaget arbetar kontinuerligt med att få fram ersättningslösningar. Tvärfunktionell fokusgrupp är skapad och har ansvar för att ta fram och följa en åtgärdsplan	lakttagelse Alla fokusgrupper är etablerade och just nu är Masthugget mest kritiskt där flera åtgärder behöver göras i det närmaste. Även för City med p-hus Heden intensifieras nu arbetet. Bedömning / Förslag <i>Risken kvarstår 2021 i ny formulerad risk.*</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Samverka med stadens planerande förvaltningar om parkeringsbehov och lösningar, permanenta och tillfälliga.	Samverkan med trafikkontoret, stadsbyggnadskontoret och fastighetskontoret finns etablerad i och med bolagets deltagande i styrgrupp och ansvar för sakområde Parkering inom Västlänken i staden-organisationen.
Samverka med affärspartner för att hitta permanenta och tillfälliga lösningar som tillgodoser målgruppernas behov.	Ett löpande arbete som pågår med dagliga kontakter med Affärspartners samt entreprenörer och kunder.
Vara aktiva i arenaprojektet och beakta projektets konsekvenser för hela evenemangsområdet före, under och efter projektet.	Projektet har förklarats vilande av staden och ingen aktivitet bedrivs. Även vi avvaktar därmed

Kommentar

*Risk 3.1.3 – 3.1.6 utgår och ersätts med ny risk 2021:

Risk för att försämrad tillgänglighet till staden inom utpekade områden då olika projekt inom stadsutveckling och infrastruktur tar parkeringsytor i anspråk permanent eller tillfällig.

3.1.7 Tillgänglighet till staden

Riskbeskrivning

Risk att tillgängligheten till övriga staden på längre sikt försämras om inte ett helhetsperspektiv på parkering och mobilitet anläggs i stadsutvecklingen.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Vi samverkar i tidiga skeden med stadens planerade förvaltningar.	lakttagelser Vi deltar i stadens arbete med ny översiktsplan och fördjupad översiktsplan för centrala Göteborg samt i ett antal detaljplaner där parkeringsfrågor är aktuella. Bedömning / Förslag <i>Risk kvarstår 2021.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Vi bidrar till att tydliga strategier för parkering och mobilitet beaktas inom ramen för stadsplaneringen i relevanta och viktiga områden, bland annat genom att delta i arbetet med översiktsplan, fördjupad översiktsplan för centrala Göteborg.	Vi deltar i relevanta strategiska arbeten inom staden; översiktsplan, fördjupad översiktsplan för centrala Göteborg med kunskap om parkering och mobilitet för att bidra till tydliga strategier inom dessa områden. Vi tar även en aktiv roll i arbetet med mål och strategier för pendelparkeringar/bytespunkter i tätt samarbete med trafikkontoret, Västtrafik och övriga kommuner i VGR.

3.1.8 Minskad rådighet över hållbara lösningar

Riskbeskrivning

Om bolaget och staden tappar möjligheten att verka aktivt för att styra och reglera den framväxande mobiliteten finns risker att andra intressen leder bort från hållbara lösningar och stadens mål om hållbara lösningar.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Bolaget verkar för att vara en tydlig samarbetspart inom mobilitet i Göteborg med fokus på hållbara lösningar och stadens mål.	lakttagelser Bolaget samarbetar idag aktivt med trafiknämnden i frågor kring parkering och mobilitet och bidrar till hållbara lösningar och stadens mål. Samarbeten kring har även inletts med ny fordonspoolsaktör samt vissa av el skoterföretagen. Bedömning / Förslag <i>Risk kvarstår 2021.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Vidareutveckla vår egen verksamhet mot att vara relevant i att bidra till att stärka stadens mål om hållbara lösningar och god tillgänglighet.	Metoder och arbetssätt för att bidra i diskussioner kring mål och insatser i olika områden har utvecklats. Likaså har dialog förts med Uppsala Parkering och Malmö Parkering för att utbyta kunskap och erfarenheter i dessa frågor och kunna bidra i diskussioner om bolagets framtida roll.

3.2 Verksamhetsövergripande

3.2.1 Hantering av personuppgifter

Riskbeskrivning

Risk att vi inte har tillräcklig kunskap och följer de rutiner och arbetssätt som finns. Detta får till följd att vi inte efterlever de krav som ställs på behandling av personuppgifter i Dataskyddsförordningen och Kamerabevakningslagen.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Vi har en dataskyddskontakt (säkerhetsstrateg) som har en dataskyddsgrupp som arbetar med frågorna. Dataskyddsgruppen har regelbundna avstämningar med det dataskyddsombud som tilldelats oss av Göteborgs Stad.	Iakttagelser Dataskyddsgruppen har genomfört planerade möten med dataskyddsombudet under första halvåret. Vid behov har även dataskyddsgruppen haft egna interna avstämningar. Bedömning / Förslag <i>Risk kvarstår 2021.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Dataskyddsarbetet rapporteras regelbundet till styrelsen genom VD-rapport.	Vid större förändringar angående dataskydd rapporteras detta till styrelsen genom VD-rapporten. Dock kan rapporteringen ske oftare.
Kontinuerliga utbildningar för att säkerställa kompetens.	En webbutbildning kommer att publiceras senare under året, datum inte beslutat.

3.2.2 Risk för oegentligheter

Riskbeskrivning

Risk för oegentligheter bland anställda, exempelvis i förhållande till policy mot mutor och policy för representation.

Kontrollaktivitet

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Användning av Winst bidrar till ökad styrning, spårbarhet och avtalstrohet, vilket minskar risken för oönskade beteenden.	Iakttagelser För att ytterligare öka tydligheten har en ny anvisning för inköp och upphandling tagits fram och beslutades av styrelsen 2020-05-27. Framtagandet pågår av en utbildning för att förebygga korruption, oegentligheter, jäv och bisyssla som ska användas vid introduktion av nyanställda och också vara obligatorisk för alla medarbetare årligen. Bedömning / Förslag <i>Med ovanstående åtgärder bedöms möjligheterna vara goda för att kunskapsnivån ska höjas betydligt och riskerna för förekomst av oegentligheter minskas.</i>
Vid APT diskuteras jäv och oegentligheter en gång per år.	Iakttagelser Rutinerna för hantering av bisyssla och jäv har uppdaterats. Framtagandet pågår av en utbildning kring antikorruption, oegentligheter, jäv och bisyssla som ska användas vid introduktion av nyanställda och också vara obligatorisk för alla medarbetare årligen. Utbildningen har beslutats av vd och genomförs med start i november. Vi bedömer att det räcker med utbildningen som också kan användas som diskussionsunderlag.

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
	<p>Bedömning (kontroll till förbättring)</p> <p>Med ovanstående åtgärder bedöms möjligheterna vara goda för att kunskapsnivån ska höjas betydligt och riskerna för förekomst av jäv och oegentligheter minskas.</p> <p>Uppföljning efter att utbildningen genomförts kan ge svar på vad som behöver göras ytterligare.</p>
<p>I checklista för introduktion av nyanställda ingår en obligatorisk punkt, där Policy mot mutor och Kod om gåvor, belöningar och andra förmåner i näringslivet går igenom och diskuteras.</p>	<p>Iakttagelser</p> <p>En utbildning håller på att tas fram som ska användas vid introduktion av nyanställda samt årligen återkommande obligatorisk utbildning.</p> <p>Utbildningen kommer att genomföras för nyanställda, men också en muntlig genomgång (av verksamhetscontroller).</p> <p>Bedömning / Förslag</p> <p><i>Utbildningen kommer att vara klar och implementeras under hösten. Start i november.</i></p> <p><i>Risken kvarstår 2021.</i></p>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
<p>För att säkerställa att kompetensen om frågorna höjs så tar Stab fram ett utbildningsmaterial för att använda vid arbetsplatsträffar och introduktion av nyanställda.</p>	<p>En ny rutin för att hantera bisyssla och jäv har tagits fram. I och med detta tas ett utbildningsmaterial fram som hanterar dessa frågor liksom om att förebygga oegentligheter.</p> <p>En utbildning har nu tagits fram och beslutats av vd. Utbildningen ska vara obligatorisk, återkomma årligen och också användas vid introduktion av nyanställda. Vid behov tas ett stödmaterial fram för att använda vid arbetsplatsträffar.</p>
<p>Skapa tydligare rutin för inköp som beskriver hur och när upphandlingskompetens skall konsulteras innan inköp sker.</p>	<p>En ny anvisning för inköp och upphandling har tagits fram och beslutades av styrelsen 2020-05-27. I denna anvisning framgår att upphandlingskompetens ska konsulteras inför direktupphandling, upphandling och förnyad konkurrensutsättning.</p>
<p>Se över var i processerna som eventuellt ytterligare förebyggande åtgärder och kontroller bör ske.</p>	<p>Ett antal förebyggande åtgärder och kontrollaktiviteter har tagits fram och redovisas i svar till Stadsrevisionens granskningsredogörelse (beslut på styrelsemöte 2020-05-27). Gäller inom områdena:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inköp och upphandling • Representation/konferens • Resor i tjänsten • Personliga förmåner för vd <p>De planerade förebyggande åtgärderna och kontrollaktiviteterna har genomförts. Dock vissa begränsningar pga Coronakrisen då inte resor i tjänsten och representation/konferens har förekommit.</p>

3.3 Kompetensförsörjning

3.3.1 Kompetens inom byggt teknik och projektledning

Riskbeskrivning

Risk för att projektering fördröjs, blir dyrare och tar längre tid på grund av konkurrens om kompetens. Risken gäller både investeringsprojekt och förvaltning.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Bolaget har en god kompetens inom upphandling som bidrar till bra förfrågningar.	lakttagelser Bolaget har idag god upphandlingskompetens generellt men behovet av ytterligare kompetens kring entreprenadupphandling bör analyseras närmare. Bedömning / Förslag <i>Risk utgår 2021 och ersätts med ny risk:</i> <i>Risk för brister i bolagets kravställning och beställning samt styrning och uppföljning i samband med nybyggnadsprojekt.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Marknadsföring och strategisk kommunikation för att göra bolaget och projekten attraktiva att arbeta med.	Bolaget arbetar ständigt med sin strategiska kommunikation som led i att marknadsföra bolaget och projekten.

3.4 Investering

3.4.1 Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga

Riskbeskrivning

Risk att bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga försvagas genom att de ekonomiska förutsättningarna för parkeringsanläggningar inte tillräckligt beaktas av övriga staden i stadsutvecklingen.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Tydliggör ekonomiska förutsättningar i så tidiga skeden som möjligt för att påverka stadsutvecklingen.	lakttagelser Tidiga kalkyler genomförs i aktuella detaljplaner för att tydliggöra de ekonomiska konsekvenserna av volymer, lokalisering och möjlighet till samnyttjande mm för att därigenom skapa och underlätta genomförandet. Bedömning / Förslag <i>Risk kvarstår 2021.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
I samband med vår deltagande i stadsutvecklingen säkerställer vi att vi kan visa på de ekonomiska förutsättningarnas betydelse för kommande genomförande.	Tidiga kalkyler genomförs i aktuella detaljplaner för att tydliggöra de ekonomiska konsekvenserna av volymer, lokalisering och möjlighet till samnyttjande mm.

3.4.2 Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga

Riskbeskrivning

Risk att bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga försvagas då tillgänglighetsbalansen i ett kortare perspektiv delvis kommer att lösas med tillfälliga anläggningar med osäkerhet kopplad till avskrivningstid, investeringskostnad och lokalisering.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Arbeta med investeringsplanen och i samskapande med övriga förvaltningar klargöra var, varför och vad bolaget ska bygga.	Iakttagelser Tidiga kalkyler genomförs i aktuella detaljplaner för att tydliggöra de ekonomiska konsekvenserna av volymer, lokalisering och möjlighet till samnyttjande mm. Dialog förs med fastighetskontoret om i vilka stadsutvecklingsprojekt som bolaget ska vara parkeringsaktör
	Bedömning / Förslag <i>Risk kvarstår 2021.</i>

3.4.3 Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga

Riskbeskrivning

Risk att bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga försvagas om bolaget inte ges möjlighet av staden att investera i anläggningar med olika ekonomiska förutsättningar, för att skapa en balans mellan lönsamma och olönsamma projekt.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
De ekonomiska förutsättningarna för olika investeringsprojekt bedöms tidigt i samband med framtagandet av bolagets utbyggnadsplan.	Iakttagelser En tidig, översiktlig kalkyl har genomförts för samtliga projekt i bolagets utbyggnadsplan.
	Bedömning / Förslag <i>Risk kvarstår 2021.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Verka för samsyn med Älvstrandens Utveckling och fastighetsnämnden kring var och med vad bolaget ska investera i parkeringsanläggningar för att bidra i stadsutvecklingen för att säkerställa ekonomisk balans för bolaget över tid	Möten genomförs där vikten av tidig involvering av bolaget och de ekonomiska förutsättningarna tydliggörs.

3.4.4 Komplexa stadengemensamma projekt

Riskbeskrivning

Risk att bolaget exponeras för en finansiell risk, innebärande kostnadsökningar på grund av bristande styrning och samordning vad gäller prioriteringar, tidsplaner och ekonomi i stora och komplexa stadsutvecklingsprojekt.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Styrning och uppföljning inom ramen för bolagets processer säkerställer förutsättningarna för en grundläggande styrning och ansvarsfördelning av de program/projekt vi deltar i.	lakttagelser Bolagets beslutade stadsutvecklingsprocess säkerställer styrning och ansvarsfördelning i de program/projekt vi deltar i genom inrättande av en projektutvecklarroll och tydliggjord styrgruppsfunktion och beslutspunkter. Bedömning / Förslag <i>Risk kvarstår 2021, med omformulering:</i> <i>Risk att bolaget exponeras för en finansiell risk i form av kostnadsökningar på grund av den komplexitet som styrning och samordning innebär avseende prioriteringar, tidsplaner och ekonomi i de stora pågående stadsutvecklingsprojekten, där bolaget deltar som en av flera parter.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Synliggör riskerna och dess effekter på bolaget och på helheten i varje stadsutvecklingsprogram/projekt genom att delta och vara aktiva i relevanta forum.	Genom beslut om ny stadsutvecklingsprocess har förutsättningar skapats för detta i och med inrättandet av projektutvecklarrollen, vilken ansvarar för att bland annat synliggöra riskerna och effekterna på bolaget i aktuella detaljplaner där bolaget deltar. Bolaget deltar även i aktuella, relevanta forum i de stadsutvecklingsprojekt där bolaget deltar.
Skapa en bild av risker och konsekvenser på ett tidigt skede för bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga.	I samband med arbetet med bolagets utbyggnadsplan genomförs tidiga lönsamhetsanalyser för aktuella projekt och på så sätt säkerställs att en bild erhålls av risker och konsekvenser av bolagets planerade engagemang i stadsutvecklingen. Likaså tydliggörs detta i samband med förstudier och analyser kring olika projekt och alternativ.
Skapa projektgrupper med kompetens och en tydlig ansvarsfördelning som följer projektet fram tills genomförande.	I samband med beslut om ny stadsutvecklingsprocess för bolaget har nya roller och arbetssätt definierat som innebär att projektgrupper skapas och ansvarsfördelningen tydliggörs i projektet, från ax till limpa. Arbetssättet har tillämpats i pågående projekt.

3.4.5 Komplexa stadengemensamma projekt

Riskbeskrivning

Risk för att vår beslutsprocess inte är synkroniserad med staden vilket får som effekt att bolaget inte levererar till stadengemensamma projekt.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Harmoniera bolagets investeringsprocess med stadens stadsutvecklingsprojekt.	Iakttagelser Ett utvecklingsarbete har genomförts kring bolagets stadsutvecklingsprocess. Stadsutvecklingsprocessen fastställdes av ledningsgruppen 2020-03-31. Därefter beslöts att koppla denna process och investeringsprocessen till ett konkret pågående projekt. Projektet "Detaljplan för verksamheter och bostäder söder om Wieselgrensplatsen" valdes då projektet pågår och befinner sig i tidig fas. Ett förslag på styrelsens beslutspunkter i investeringsprocessen finns framtaget och kommer att diskuteras på möte med ekonomichef i mitten av november. Förslaget innebär bland annat att ett tidigt investeringsbeslut införs, ett sk "inriktningsbeslut", inför fortsatt arbete i projektet, vilket kommer att tydliggöra bolagets intentioner i förhållande till stadens stadsutvecklingsprocess. Bedömning / Förslag <i>Risk utgår 2021. Bedöms inte som någon väsentlig risk. Det är en del av vårt löpande arbete och det finns en övergripande stadsutvecklingsprocess.</i>

3.4.6 Investeringsprojekt

Riskbeskrivning

Risk för oklar bild för investeringens omfattning med avseende på återremiss från kommunstyrelsen gällande hela detaljplanen för Skeppsbron.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Säkerställa att rätt information finns i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande i kommunstyrelsen.	Iakttagelser Bolaget har bidragit i framtagandet av stadsledningskontorets tjänsteutlåtande till KS/KF rörande aktuell återremiss för Skeppsbron. Genom KFs återremiss till bolaget 2020-04-16 har möjlighet getts för bolaget att ytterligare komplettera bilden kring de ekonomiska förutsättningarna för Kajgaraget. Återremissen har behandlats av styrelsen den 2020-08-20 och styrelsens beslut expedierats till kommunstyrelsen. Bedömning / Förslag <i>Risk utgår 2021, risken är hanterad 2020.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Delta aktivt i arbetet av återremissen från kommunstyrelsen och synliggöra vad som är parkeringsrelaterad kostnad och vad som är nya icke-relaterade parkeringskostnader.	Bolaget har deltagit aktivt i SLKs arbete med återremissen och dessutom, genom KFS återremiss till bolaget om ytterligare förtydliganden, än tydligare visat på de ekonomiska förutsättningarna för Kajgaraget på Skeppsbron. Återremissen behandlades av styrelsen den 2020-08-20

3.4.7 Utveckling och innovation

Riskbeskrivning

Inledningsvis svårbedömda resultat från bolagets deltagande i externa och interna utvecklingsprojekt innebär risk för satsningar där resultat inte motsvarar bolagets insats.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Bolaget utvärderar tydligt i sitt beslutsrelevansen i externa samverkansprojektet utifrån förutsättningarna att långsiktigt uppfylla ägardirektivets mål och redovisar kostnad samt övriga samarbetspartners.	lakttagelser Arbete pågår med framtagande av riktlinjer och beslutsunderlag inför bolagets engagemang i externa samverkansprojekt.
All tjänsteutveckling grundar sig på analys av kundbehov och bolagets möjlighet att effektivisera verksamheten.	lakttagelser Ett produktägarforum är etablerat där all tjänsteutveckling ska värderas utifrån kund och verksamhetsbehov. Rekryteringar och utsedda produktägare har ansvaret och arbetet är etablerat och utvecklas löpande. Bedömning / Förslag <i>Risk kvarstår 2021.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Bolaget ska förtydliga processen vid beslut om externa utveckling och innovationsprojekt.	Arbete pågår med framtagande av riktlinjer och beslutsunderlag inför bolagets engagemang i externa samverkansprojekt.
Kartlägga tjänsteutvecklingsprocessen.	Arbetsätt och roller har etablerats och utvecklas nu löpande för att bli så bra som möjligt. Intresseforum är skapade och produktägarforumet etablerat som tillsammans prioriterar. Det som återstår är att fortsätta utvecklas samt att övergripande dokumentera processen.

3.4.8 Utveckling och innovation

Riskbeskrivning

Risk att inte ses som relevant samarbetspart för externa utvecklingsprojekt innebär en risk för minskad förmåga att kunna fullgöra uppdragen om tillgänglighet och främjande av hållbara resvanor, samt kostnadsbesparingar.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Vara aktiva att söka relevanta samarbeten.	lakttagelser Våra tidigare engagemang och leverans i innovationsprojekt har inneburit att vi idag får förfrågningar om att delta i utvecklingsprojekt. Bedömning / Förslag <i>Risk utgår 2021.</i>

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Måluppfyllnad med koppling till bolagets åtaganden i samband med deltagande i utvecklingsprojekt följs tydligt upp för att säkerställa vår framtida relevans för samarbete.	I pågående utveckling av beslutsunderlag och process kommer tydligare uppföljning att implementeras.

4 Samlad riskbild (övriga risker utöver internkontrollplanen samt åtgärder.)

4.1 Kund & Avtal

4.1.1 Gemensam övervakning

Riskbeskrivning

Risk för att en effektiv gemensam övervakning inte kan åstadkommas på grund av att det saknas samsyn mellan bolaget och TK om hur övervakning ska ske på optimalt arbetssätt ur kundsynvinkel.

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Föra diskussioner med Trafikkontoret för att skapa samsyn kring uppdrag från kommunfullmäktige.	Parkeringservice och Marknad och affärsutveckling har implementerat arbetsmöten och avtalsmöten med TK för att diskutera upplägg och diverse mål.
Skapa ett nytt gemensamt system för hantering av kunddata.	Bolaget har inte gått vidare med ett gemensamt systemstöd pga olika kravbild. Det finns idag samsyn i våra olika uppdrag.
	Bedömning / Förslag <i>Risk utgår 2021.</i>

4.2 Verksamhetsövergripande

4.2.1 Hantering av personuppgifter

Riskbeskrivning

Risk att vi inte har tillräcklig kunskap och följer de rutiner och arbetssätt som finns. Detta får till följd att vi inte efterlever de krav som ställs på behandling av personuppgifter i Dataskyddsförordningen och Kamerabevakningslagen.

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Dataskyddsarbetet rapporteras regelbundet till styrelsen genom VD-rapport.	Vid större förändringar angående dataskydd rapporteras detta till styrelsen genom Vd-rapporten. Dock kan rapporteringen ske oftare.
Kontinuerliga utbildningar för att säkerställa kompetens.	En webbutbildning kommer att publiceras senare under året, datum inte beslutat.
	Bedömning / Förslag <i>Risk kvarstår 2021.</i>

4.2.2 Intäktsprocessen

Riskbeskrivning

Risk att bristande översikt och samverkan mellan de olika delprocesserna leder till otillräcklig intern styrning och kontroll av våra intäktsflöden.

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Kartlägga processen och ta fram rutin för hur kontroll och avstämning ska ske.	<p>Kartläggning av processen är klar och rutin för kontroll och avstämning är framtagen. Vi har dock under året upptäckt brister i hanteringen av intäktsflödena vilket kommunicerats till PWC. Detta har föranlett en utökad granskning av PWC vilken pågår nu. Granskningen ska även resultera i förbättringsförslag till åtgärder.</p> <p>Bedömning / Förslag <i>Risk utgår 2021, ersätts med ny risk: Risk för bristande kvalitet och kontroll vid filinläsningar av intäkter (vilket kan leda till felaktigheter i intäktsrapporteringen.)</i></p>

4.3 Kompetensförsörjning

4.3.1 Kompetens inom byggteknik och projektledning

Riskbeskrivning

Risk för att projektering fördröjs, blir dyrare och tar längre tid på grund av konkurrens om kompetens. Risken gäller både investeringsprojekt och förvaltning.

Åtgärder

Åtgärder	Kommentar
Marknadsföring och strategisk kommunikation för att göra bolaget och projekten attraktiva att arbeta med.	<p>Bolaget arbetar ständigt med sin strategiska kommunikation som led i att marknadsföra bolaget och projekten.</p> <p>Bedömning / Förslag <i>Risk utgår 2021, ersätts med ny risk: Risk för bristande kompetens vid kravställande inför underhållsprojekt och byggnation. Vilket kan leda till kvalitetsbrister i befintliga anläggningar.</i></p>

4.4 Förvaltning

4.4.1 Genomförande av underhållsprojekt

Riskbeskrivning

Risk att inte kunna genomföra underhållsprojekt i den takt vi behöver för att uppfylla Parkeringskonceptet. Detta på grund av resursbrist i form av tekniska konsulter och entreprenörer och att en samstämmig planering utvecklas.

Åtgärder

Åtgärder	Status och kommentar
Sluta egna avtal för att knyta konsulter och entreprenörer närmare bolaget för att öka takten i genomförandet.	Avtal har hittills slutits med leverantörer för inspektion, skadeutredning, bygghandling samt betong och stålreparationer vilket tryggar genomförandet.
Säkerställa att parkeringskonceptet och underhållsplanen planeras samstämmigt för att utnyttja möjliga synergier.	Synergier och planering sker i arbetsmöten mellan enheterna.
Sluta egna avtal. Ökad beställarkompetens. Utnyttja synergieffekter mellan Parkeringskonceptet och underhållsplan.	Samtliga leverantörsavtal går igenom kontinuerligt med upphandlarna på Stab för säkerställande av avtalen. Synergieffekter skapas i arbetsmöten mellan diverse avdelningar/enheter. Bedömning / Förslag <i>Risk kvarstår 2021, med omformulering: Risk att inte kunna genomföra underhållsprojekt i den takt vi behöver. Detta på grund av resursbrist i form av tekniska konsulter och entreprenörer och att en samstämmig planering utvecklas.</i>