

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2021-01-25

Handläggare

Sofi Strömberg

Telefon:031-368 40 19

E-post: sofi.stromberg@goteborg.com

Samlad riskbild och åtgärdsplan samt intern kontrollplan 2021

Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta;

- 1) Samlad riskbild och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2021 godkänns
- 2) Intern kontrollplan för 2021 godkänns

Sammanfattning

Av Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll framgår att bolagsstyrelse ska säkerställa att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt samt alltid vid större förändringar i verksamheten.

Risikanalys och riskbedömning, baserat på väsentlighet, sannolikhet och konsekvens, leder fram till en åtgärdsplan. Riskanalys, riskbedömning och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2021 har arbetats fram i bolagets ledningsgrupp och framgår av bilaga till föreliggande tjänsteutlåtande.

Utifrån bolagsövergripande risikanalys och åtgärdsplan har ett antal områden valts ut som ingår i bolagets interna kontrollplan. Intern kontrollplan för Göteborg & Co 2021 biläggs föreliggande tjänsteutlåtande.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Staden och dess helägda bolag ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet innebärande att verksamheten ska bedrivas på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt. En god intern kontroll ger förutsättningar att stödja detta.

Bedömning ur ekologisk och social dimension

Beslutet att godkänna samlad riskbild, åtgärdsplan och intern kontrollplan är av administrativ karaktär utan uppenbar bäring på dessa perspektiv.

Bilagor

1. Samlad riskbild och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2021
2. Intern kontrollplan för Göteborg & Co 2021

Ärendet

Styrelsen ska fatta beslut om samlad riskbild och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2021. Vidare har styrelsen att besluta om intern kontrollplan för Göteborg & Co 2021.

Beskrivning av ärendet

Av Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll framgår att bolagsstyrelse ska säkerställa att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt samt alltid vid större förändringar i verksamheten.

I samband med framtagandet av budget ska riskhanteringen, vilken innefattar identifiering, analys och utvärdering samt beslut om hur riskerna ska behandlas och följas upp, sammanställas i en samlad riskbild för olika riskområden inom bolagsstyrelsens verksamhetsområde. Den samlade riskbilden ska beskriva åtgärder som redan har införts för att minska risker och nya åtgärder som behöver vidtas.

Utifrån den samlade riskbilden ska en intern kontrollplan upprättas. Den ska innehålla de områden/processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår för att verifiera att redan införda åtgärder har fått avsedd effekt.

Riskenalysen och riskbedömningen, baserat på väsentlighet, sannolikhet och konsekvens, leder fram till en åtgärdsplan. Riskanalys, riskbedömning och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2021 har arbetats fram i bolagets ledningsgrupp och framgår av bilaga till föreliggande tjänsteutlåtande.

I enlighet med Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll har separata riskanalyser genomförts inom ramen för särskilda projekt, exempelvis firandet av Göteborgs 400-årsjubileum. Vidare har en särskild, separat riskanalys genomförts i samband med den omorganisation som genomfördes på bolaget under hösten 2020.

Utifrån den bolagsövergripande riskanalysen och åtgärdsplanen har ett antal områden valts ut som ingår i bolagets interna kontrollplan. Den utgör ett hjälpmedel för uppföljning och dokumentation av den interna kontrollen. Intern kontrollplan för Göteborg & Co 2021 biläggs föreliggande tjänsteutlåtande.

Peter Grönberg, VD