

Bolagets uppdrag (Enligt KF:s ägardirektiv)	Riskbedömning				Kontroll
	Risk (Händelse eller företeelse som kan utgöra hinder eller hot som gör att huvuduppgiften inte kan fullgöras)	Sannolikhet	Konsekvens	Sammanvägd bedömning	
Hålla sig informerad om dotterbolagens ställning och resultat samt uppmärksamma väsentliga risker hos bolagen och vid behov rapportera iakttagelser till kommunstyrelsen arbetsutskott.	<p>Dotterbolagens rapportering är ofullständig vilket omöjliggör Göteborgs Stadshus AB's uppdrag enl ABL och ägardirektivet.</p> <p>VD/Styrelse uppmärksammar inte dotterbolagens rapportering.</p> <p>Kompetensbrist hos moderbolaget</p>	<p>2</p> <p>1</p> <p>1</p>	<p>4</p> <p>2</p> <p>2</p>	<p>8</p> <p>2</p> <p>2</p>	<p>Vid genomläsning av uppföljningsrapporter och bokslut gör styrelsen och vd en väsentlighets- och rimlighetsbedömning.</p> <p>VD ska godkänna den slutliga versionen av uppföljningsrapport och årsrapport i Rappet.</p> <p>VD stämmer av innehållet i respektive rapport med respektive bolagsansvarig hos Stadshus AB</p> <p>Redovisningschefen har underhandskontakter med stadsledningskontoret i anslutning till rapporteringstillfällena för att kvalitetssäkra underlag och slutsatser.</p> <p>VD har underhandskontakter (i förekommande fall) med verkställande direktörerna i de större bolagen i anslutning till rapporteringstillfällena.</p> <p>VD och redovisningschefen har genomgångar med auktoriserade revisorerna inför varje rapporteringstillfälle.</p>
Verkställa kommunfullmäktiges budgetbeslut om koncernbidrag till Göteborgs Stadsteater AB, Got Event AB, Business Region Göteborg AB samt Göteborgs Stads Upphandlings AB.	Att budget inte upprättas för Göteborgs Stadshus AB.	1	2	2	<p>Budgeten efterfrågas vid styrelsens budgetsammanträde i oktober.</p> <p>I Rappet sker en kontroll att alla bolagen rapporterat sin budget.</p> <p>Avstämning ska göras av resultat i mottagande bolag mot lämnat koncernbidrag. Om avvikelse under löpande år överstiger 5 mnkr ska förklaring lämnas. I årsbokslutet ska alla avvikelser analyseras.</p>
Tillse att bolagets finansiering sker på ett tryggt och kostnadseffektivt sätt i syfte att minimera den finansiella belastningen inom Göteborgs	VD avviker från instruktionerna i Anvisningar för finansverksamheten och arbetsordningen i anslutning till refinansiering av lån	1	4	4	Rapport över finansiella positioner upprättas av VD och rapporteras vid varje styrelsemöte. Eventuella avvikelser från riktlinjer för finansverksamheten och arbetsordningen protokollförs.

Övriga frågor	Riskbedömning				Kontroll
	Risk (Händelse eller företeelse som kan utgöra hinder eller hot som gör att huvuduppgiften inte kan fullgöras)	Sannolikhet	Konsekvens	Sammanvägd bedömning	
Risk för oegentligheter	Risk för otillåtna inköp	1	2	2	En sammanställning över samtliga inköp upprättas årligen och granskas av VD.
Sårbar organisation	Vid sjukdom eller annan oförutsedd händelse som innebär frånvaro under längre tid finns risk för allvarlig störning av de interna processerna i moderbolaget.	2	4	8	Genomgång av arbets- och rutinbeskrivningar avseende skatte- och bokslutsprocessen samt kontroll av befintlig backupkapacitet.