

## **Uppföljningsrapport Intern kontrollplan/samlad riskbild 2021**

---

**Göteborgs Stads Parkering AB**

# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Inledning</b> .....	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Beskrivning</b> .....	<b>4</b>
<b>3</b>	<b>Uppföljning Internkontrollplan</b> .....	<b>5</b>
3.1	Riskområden: Investering.....	5
3.1.1	Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga (1).....	5
3.1.2	Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga (2).....	5
3.1.3	Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga (3).....	6
3.1.4	Komplexa stadengemensamma projekt (4).....	7
3.1.5	Utveckling och innovation (5).....	7
3.2	Riskområden: Verksamhetsövergripande .....	9
3.2.1	Risk för oegentligheter (7) .....	9
3.2.2	Organisationskultur (10) .....	10
3.3	Riskområden: Inköp .....	11
3.3.1	Inköp och upphandling (11) .....	11
3.4	Riskområden: Kompetensförsörjning .....	13
3.4.1	Kompetens inom kravställning och beställning i samband med bolagets nybyggnationsprojekt (12) .....	13
3.5	Riskområden: Kund & Avtal.....	14
3.5.1	Enkel och bekymmersfri resa (17) .....	14
3.5.2	Tillgänglighet till staden (18) .....	14
3.5.3	Tillgänglighet till staden (19) .....	15
3.5.4	Tillgänglighet till staden (20) .....	16
3.5.5	Minskad rådighet över hållbara lösningar (22) .....	16
3.5.6	Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga (23).....	17
<b>4</b>	<b>Samlad riskbild – övriga risker</b> .....	<b>18</b>
4.1	Riskområden: Verksamhetsövergripande .....	18
4.1.1	Hantering av personuppgifter (6) .....	18
4.1.2	Intäktsprocessen (8) .....	18
4.1.3	Arbetsmiljö (9) .....	19
4.2	Riskområden: Kompetensförsörjning .....	20
4.2.1	Bristande kompetens kring centrala IT lösningar (13) .....	20
4.3	Riskområden: Förvaltning.....	21
4.3.1	Genomförande av underhållsprojekt (14).....	21
4.3.2	Kompetens inom byggt teknik (15) .....	21
4.4	Riskområden: Betalsystem .....	22
4.4.1	Drift (16) .....	22
4.5	Riskområden: Kund & Avtal.....	23
4.5.1	Tillgänglighet till staden (21) .....	23
4.5.2	Kundnöjdhet - NKI (24).....	23

# 1 Inledning

Styrelsen har det övergripande ansvaret för att Göteborgs Stads Parkering AB har en väl fungerande intern styrning och kontroll. Enligt Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll 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 2021 en övergripande samlad riskanalys som resulterade i styrelsens internkontrollplan 2021 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 2021 samt uppföljning av verksamhetens samlade riskbild och beslutade åtgärder.

## 2 Beskrivning

Inför verksamhetsåret 2021 genomfördes riskanalyser som ligger till grund för styrelsens internkontrollplan och bolagets samlade riskbild.

Riskerna identifierades utifrån följande riskområden:

- *omvärldsrisker*, till exempel tröghet i stadsutvecklingsprocessen, bolagsstruktur-förändringar
- *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

## 3.1 Riskområden: Investering

### 3.1.1 Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga (1)

#### Riskbeskrivning

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

#### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status	Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
	<b>Tydliggör ekonomiska förutsättningar för genomförande av parkeringsanläggningar i så tidiga skeden som möjligt för att påverka förutsättningarna i dessa i stadsutvecklingen.</b>	<b>lakttagelser</b> Tidiga kalkyler genomförs i aktuella detaljplaner för att tydliggöra de ekonomiska konsekvenserna av volymer, lokalisering och möjlighet till samnyttjande mm för att därigenom skapa förutsättningar för och underlätta genomförandet.
		<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022 (Risknummer: 3)

#### Åtgärder

Aktuell status	åtgärd	Kommentar vid uppföljning
	<b>I samband med vår deltagande i stadsutvecklingen säkerställer vi att vi kan visa på de ekonomiska förutsättningarnas betydelse för kommande genomförande.</b>	Skisser och kalkyler tas successivt fram i takt med att detaljplanearbeten fortskrider i syfte att tydliggöra de ekonomiska förutsättningarna för olika planerings alternativ gällande volym, lokalisering och tekniska förutsättningar

### 3.1.2 Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga (2)

#### 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 (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
I ett tidigt skede i samband med tillfälliga anläggningar klargöra ekonomiska förutsättningar.	<b>lakttagelser</b> De ekonomiska förutsättningarna klargörs i förstudiefas för att möjliggöra alternativa val och underlätta beslut.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022 (Risknummer: 2)

### 3.1.3 Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga (3)

#### 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 (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
De ekonomiska förutsättningarna för olika investeringsprojekt bedöms tidigt i samband med framtagandet av bolagets utbyggnadsplan.	<b>lakttagelser</b> Tidiga investeringskalkyler görs i samband med att bolagets utbyggnadsplan tas fram.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022 (Risknummer: 4)

### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
Verka för samsyn med stadens planerande nämnder och bolag kring var och med vilket innehåll bolaget ska investera i parkeringsanläggningar för att bidra i stadsutvecklingen samtidigt som ekonomisk balans kan säkerställas för bolaget över tid.	Dialog förs med stadens planerande nämnder och bolag inför kommande stadsutvecklingsprojekt.

### 3.1.4 Komplexa stadengemensamma projekt (4)

#### Riskbeskrivning

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.

#### Konsekvensbeskrivning

Detta gör att väsentliga risker inte uppmärksammas i tid och inte adresseras, vilket gör det otydligt vem som drabbas. Riskerna hanteras heller inte då varje förvaltning/bolag tillåts arbeta utifrån egna prioriteringar och tidsplaner.

#### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
<b>Styrning och uppföljning inom ramen för bolagets processer samt organisation säkerställer förutsättningarna för en grundläggande styrning och ansvarsfördelning av de program/projekt vi deltar i.</b>	<b>lakttagelser</b> Tydlig styrmodell för bolagets engagemang i program/projekt är under utveckling.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022 (Risknummer 1: Kostnadsökningar investeringsprojekt)

#### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Tydliggörande av vikten av de ekonomiska förutsättningarna för genomförande</b>	De ekonomiska förutsättningarna för byggnation av parkeringsanläggningar lyfts i samband med pågående stadsutvecklingsprojekt och detaljplanarbeten, t ex Rambergsstaden/Inlandsgatan.

### 3.1.5 Utveckling och innovation (5)

#### Riskbeskrivning

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

#### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
<b>Bolaget utvärderar tydligt i sitt beslut relevansen i externa samverkansprojektet utifrån förutsättningarna att långsiktigt uppfylla ägardirektivets mål och redovisar kostnad samt övriga samarbetspartners.</b>	<b>lakttagelser</b> Arbete med utveckling och tydliggörande av bolagets process för beslut om deltagande i externa utvecklingsprojekt pågår och beräknas vara klar innan årsskiftet 2021/2022. Processen påverkas av bolagets reviderade ägardirektiv.

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
	<p><b>Bedömning / Förslag</b></p> <p>Risken utgår 2022. Bolaget bedömer inte att detta är en väsentlig risk för 2022, då detta inte är i linje med bolagets huvudsakliga uppdrag. Påverkas även av förslag till reviderat ägardirektiv.</p>

### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<p><b>Bolaget ska förtydliga processen vid beslut om externa utvecklings- och innovationsprojekt.</b></p>	<p>Arbetet är påbörjat och ett utkast till processbeskrivning beräknas finnas framme innan årsskiftet.</p> <p>Processen påverkas av förändringen av bolagets ägardirektiv.</p>



## 3.2 Riskområden: Verksamhetsövergripande

### 3.2.1 Risk för oegentligheter (7)

#### Riskbeskrivning

Risk för oegentligheter bland personal, i förhållande till policy, anvisning och riktlinjer gällande t ex mutor/representation, resor i tjänsten.

#### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
<b>Granskning av att alla anställda genomgår årligen bolagets online utbildning mot oegentligheter.</b>	<b>lakttagelser</b> Samtliga anställda och konsulter genomgår årligen bolagets online utbildning mot oegentligheter. Säkerställande sker även löpnade att alla nyanställda genomför online utbildningen.
<b>Stickprov sker löpande på resor och möten i tjänsten. Syftet med granskningen är att säkerställa att rätt efterlevnad av policy och riktlinjer för resor och möten i tjänsten.</b>	<b>lakttagelser</b> De enstaka resor som är beställda följer riktlinjer för resor. Kontroll är gjord för kvartal 1-3.
<b>Granskning av att checklista följs vid introduktion av nyanställda - där Policy mot mutor och andra förmåner i näringslivet går igenom samt att bolagets utbildning mot oegentligheter genomförs.</b>	<b>lakttagelser</b> Det finns ett system för att följa upp checklistor och uppföljning sker löpande av verksamhetscontroller att de nyanställda genomgår bolagets onlineutbildning mot att förebygga oegentligheter. Utbildningen finnas tillgänglig i bolagets portal.
<b>Stickprov sker löpnade av VD:s egna kostnader utifrån lagar/riktlinjer/policys. Syfte är att säkerställa att kostnader som belastar bolaget inte ger personlig fördel och egen vinning.</b>	<b>lakttagelser</b> Kontroll är genomförd på kvartal 1-3 och inga avvikelser har noterats.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022 (Risknummer: 7)

#### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Se över var i processerna som eventuellt ytterligare förbyggande åtgärder och kontroller bör ske.</b>	Ett antal förebyggande åtgärder och kontrollaktiviteter arbetas med kontinuerligt inom områdena: Inköp och upphandling, Representation/konferens, Resor i tjänsten, Personliga förmåner för vd. En internrevision har genomförts av bolagets befintliga avtal som mynnat ut i en handlingsplan för att säkerställa en förbättrad följsamhet mot staden och bolagets ramavtal och riktlinjer avseende direktupphandlingar. Utbildning för chefer i representation är genomförd.

### 3.2.2 Organisationskultur (10)

#### Riskbeskrivning

Risk för att bolagets effektivitet och trovärdighet försämras om ett arbete inte genomförs för att utveckla organisationen och kulturen.

#### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
<b>Organisation och kultur är ett av bolagets fokusområden och omhändertas i verksamhetsplanens mål och aktiviteter.</b>	<b>Iakttagelser</b> I verksamhetsplan 2021 och 2022 är ett fokusområde organisation och kultur där det övergripande målet lyder: Göteborgs Stads Parkerings medarbetare och chefer är så nöjda att bolagets värde attraherar vår omvärld. Därunder finns ett antal delmål med aktiviteter för att uppnå det övergripande. Ett arbete har genomförts kring struktur, ordning och reda och effektiv styrning. Ett arbete har pågått under året med att förtydliga vägen framåt för bolaget i dialog med medarbetarna. Ett arbete med ny vision har påbörjats. <b>Bedömning (kontroll till förbättring)</b> Detta är ett kontinuerligt arbete som behöver fortsätta under 2022 med nya målsättningar. De mer "mjuka" frågorna behöver få mer fokus under nästa år.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken omformulerad till 2022, Risk för att inte kunna upprätthålla bolagets effektivitet och trovärdighet om inte ett kontinuerligt arbete gällande organisation, ledarskap, kommunikation och kultur fortgår. (Risknummer: 6)

## 3.3 Riskområden: Inköp

### 3.3.1 Inköp och upphandling (11)

#### Riskbeskrivning

Risk för att anställda inte efterlever anvisningen för inköp och upphandlingar och en risk att bolaget fortfarande har otillåtna direktupphandlingar/avtal som kvarstår sedan tidigare.

#### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
<b>Granskning sker genom uppföljning av löpnade direktupphandlingsavtal så att gränsen för direktupphandling inte överskrids.</b>	<b>lakttagelser</b> De direktupphandlade avtal som framkom vid vår internrevision med avtalstid (löpande) ska hanteras till fast sluttid. I revisionen identifierades ett antal direktupphandlingar där beloppsgränsen överskridits (eller riskerar att överskridas) och dessa har hanterats av bolaget.  Nya direktupphandlingsavtal är kontrollerade mot andra "liknande" avtal så att vi inte riskerar att gå över direktupphandlingsgränsen. Några löpande direktupphandlingsavtal (utan avtalsslut) finns inte längre.
<b>Granskning av att alla direktupphandlingar över 50 tkr görs elektroniskt i Proceedo via det elektroniska formuläret "Direktupphandling" och att det finns dokumentation som krävs enligt rutin.</b>	<b>lakttagelser</b> Rapport har tagits ut från Proceedo gällande direktupphandlingar för perioden 2021-01-01 - 2021-08-26. Nya direktupphandlingar som har gjorts under perioden över 50 000 kr finns i diariet och är dokumenterade enligt rutin.
<b>Granskning av att alla berörda medarbetare genomgår utbildning i inköp och upphandling för att erhålla beställarbehörighet.</b>	<b>lakttagelser</b> Samtliga medarbetare med beställningsbehörighet har genomgått beställarutbildningen. Det finns med i rutinen för nyanställda att utbildningen ska genomföras om personen ska ha beställarbehörighet. Bolaget kommer att erbjuda vidare utbildningar där vi märker att utbildningsinsats behövs.  <b>Bedömning</b> (kontroll till förbättring) Stickprovskontroll kommer att utföras för att kontrollera att endast de med beställarbehörighet utför beställningar.
<b>Stickprov på genomförda avtalsuppföljningar.</b>	<b>lakttagelser</b> Rutinen för avtalsuppföljningen har inte implementerats fullt ut. Avtalscontrollern har anställts för att ge avtalsägaren stöd vid avtalsuppföljning.  <b>Bedömning</b> (kontroll till förbättring) Avtalscontrollern kommer att arbeta vidare med utvärdering av arbetssätt för avtalsuppföljning för att säkerställa ett uppföljningsplanen efterlevs.
<b>Genomför stickprov på efterlevnad av attest och delegationsordningen.</b>	<b>lakttagelser</b> Verksamhetscontroller genomför stickprov löpande. Till följd av detta har bl a rutiner förtydligats kring delegation att skriva av kontrollavgifter från avdelningschef till medarbetare. Kontroll är gjord att förändring i attestkedjan dokumenteras och attesteras av vd, vilket fungerar tillfredställande.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022. Omformuleras till: Risk för att anvisningen för inköp och upphandling inte efterlevs fullt ut. (Risknummer: 11)

## Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Identifiera och hantera befintliga otillåtna avtal.</b>	Bolaget har gjort en genomlysning av samtliga avtal och identifierat de avtal som behöver hanteras.
<b>Genomföra handlingsplanen med avtalsägare för att öka kompetensen inom avtalskunskap och leverantörsuppföljning.</b>	Ett arbete genomförs löpande genom olika aktiviteter öka kompetensen inom avtalskunskap och leverantörsuppföljning. Reviderad process för avtalsuppföljning ska arbetas fram av avtalscontroller under Q4 2021 och lanseras Q1 2022,
<b>Se över var i processerna som eventuellt ytterligare förbyggande åtgärder och kontroller bör ske.</b>	En internrevision genomförts under Q1 som innebär en genomlysning av bolagets samtliga befintliga avtal. Syftet var att säkerställa att bolaget har aktuella avtal och att vi har en hög avtalstrohet. Granskningen har mynnat ut i en handlingsplan med ett antal åtgärder och förbättringsförslag utifrån de brister som har identifierat. Samtliga åtgärder i handlingsplanen har hanterats. Bolaget har även kvalitetssäkrat rutinerna för direktupphandling och stämt av med Göteborgs Stads handlingsplan för hur inköps- och beställarkompetensen i alla Stadens nämnder och styrelser kan förstärkas år 2021.

## 3.4 Riskområden: Kompetensförsörjning

### 3.4.1 Kompetens inom kravställning och beställning i samband med bolagets nybyggnadsprojekt (12)

#### Riskbeskrivning

Risk för brister i bolagets kravställning och beställning samt styrning och uppföljning i samband med nybyggnadsprojekt.

#### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
<b>Bolaget säkerställer och bibehåller en god kompetens inom projektutveckling samt kravställning och beställning.</b>	<b>lakttagelser</b> Rekrytering av nyckelkompetenser inom bygg och fastighet har genomförts och skapar goda förutsättningar för bolagets kravställnings- och beställningsfunktion rörande nya parkeringsanläggningar. <b>Bedömning</b> (kontroll till förbättring) En satsning på kompetensutveckling skapar än bättre förutsättningar framåt.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022 (Risknummer: 12)

#### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Utveckla arbetsformer tillsammans med Higab som säkerställer roll- och ansvarsfördelning och som tydliggör behovet av kompetens i bolaget</b> <b>Säkerställ kompetensförsörjningen för detta inom bolaget.</b>	Arbetsformer tillsammans med Higab utvecklas successivt i takt med att samarbetet ökar och roll- och ansvarsfördelningen tydliggörs. Projektutvecklare med byggkompetens har anställts.

## 3.5 Riskområden: Kund & Avtal

### 3.5.1 Enkel och bekymmersfri resa (17)

#### 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 (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
Arbeta med att säkerställa att kommungränserna inte ska vara oöverstigligen hinder för den hållbara resan.	<b>lakttagelser</b> Samarbetet med Mölndals parkering har förlängts samt att dialog med Västtrafik pågår.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken utgår 2022. Bolaget bedömer inte att detta är en väsentlig risk för 2022, då detta inte är i linje med bolagets huvudsakliga uppdrag.

#### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
Delta i stadens och Västtrafiks arbete kring mål och strategier för den kombinerade resan.	Dialog pågår med Västtrafik och Trafikkontoret om pendelparkeringar och hur vår digitala plattform kan komma mer till användning för att öka det hållbara resandet.

### 3.5.2 Tillgänglighet till staden (18)

#### 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.

#### Konsekvensbeskrivning

Detta skulle innebära ytterligare en försvåring i att uppnå bolagets uppdrag om tillgänglighet i Staden.

### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
<b>Samverka med icke-kommunala affärspartners endast i de lägen då det är mycket angeläget för att hitta lösningar på tillgängligheten.</b>	<b>lakttagelser</b> Inga nya samarbeten har inletts.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken utgår 2022. Bolaget bedömer inte att detta är en väsentlig risk för 2022, då detta inte är i linje med bolagets huvudsakliga uppdrag.

### 3.5.3 Tillgänglighet till staden (19)

#### Riskbeskrivning

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

#### Konsekvensbeskrivning

Detta kommer att påverka tillgängligheten för områden som är målpunkt för besökare.

### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
<b>Bolaget arbetar kontinuerligt med att få fram ersättningslösningar. Tvärfunktionella fokusgrupper är skapade för kritiska områden och har ansvar för att ta fram och följa en åtgärdsplan.</b>	<b>lakttagelser</b> Arbete pågår intensivt för att möta utmaningar om tillgänglighet i Masthugget, Heden och Saltholmen.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risk kvarstår, omformulerad och ingår i risk: Risk att tillgängligheten till staden försämras om inte ett helhetsperspektiv på parkering och mobilitet används då olika projekt inom stadsutveckling och infrastruktur tar parkeringsytor i anspråk, tillfälligt och permanent. (Risknummer: 20)

### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Samverka med stadens planerande förvaltningar om parkeringsbehov och lösningar, permanenta och tillfälliga.</b>	Samverkansformer med stadens planerande förvaltningar är etablerade gällande att möta såväl långsiktiga som kortsiktiga behov av parkering.
<b>Samverka med affärspartner för att hitta permanenta och tillfälliga lösningar som tillgodoser målgruppernas behov.</b>	Löpande arbete med att omvandla förhyrd platser till tillstånd och bättre samnyttja platserna.

### 3.5.4 Tillgänglighet till staden (20)

#### Riskbeskrivning

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

#### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
<b>Vi samverkar i tidiga skeden med stadens planerade förvaltningar.</b>	<b>lakttagelser</b> Vi har deltagit i och utgör remissinstans för stadens arbete med ny översiktsplan och fördjupad översiktsplan för centrala Göteborg samt i ett antal detaljplaner där parkeringsfrågor är aktuella. Fortsatt arbete behöver utvecklas i samverkan med trafikkontoret med anledning av förslaget till reviderad ägardirektiv.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risk kvarstår, omformulerad och ingår i risk: Risk att tillgängligheten till staden försämras om inte ett helhetsperspektiv på parkering och mobilitet används då olika projekt inom stadsutveckling och infrastruktur tar parkeringsytor i anspråk, tillfälligt och permanent. (Risknummer: 20)

#### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>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.</b>	Bolaget medverkar i relevanta projekt och har deltagit i arbetet samt utgjort remissinstans för granskningen av förslag till översiktsplan, fördjupad översiktsplan för centrala Göteborg samt fördjupad översiktsplan för Frölunda/Högsbo. Bolaget har även medverkat i samverkan med Trafikkontoret och Västtrafik i arbetet med övergripande strategier för pendel- och bytespunktparkering.

### 3.5.5 Minskad rådighet över hållbara lösningar (22)

#### Riskbeskrivning

Om staden och bolaget inte aktivt verkar för att styra och leda initiativ inom den framväxande mobiliteten finns risk att andra intressen, leder bort från hållbara lösningar och stadens mål om hållbart resande.

#### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
<b>Bolaget verkar för att vara en tydlig samarbetspart inom mobilitet i Göteborg med fokus på hållbara lösningar och stadens mål.</b>	<b>lakttagelser</b> Strategier för bolagets samarbete med externa parter inom mobilitet som stärker bolagets parkeringsaffär är under utarbetande. Kommande inriktning påverkas av förslaget till reviderat ägardirektiv.



Aktuell status Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
	<p><b>Bedömning / Förslag</b></p> <p>Risken utgår 2022. Bolaget bedömer inte att detta är en väsentlig risk för 2022, då detta inte är i linje med bolagets huvudsakliga uppdrag. Påverkas även av förslag till reviderat ägardirektiv.</p>

### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<p><b>Vidareutveckla den egna verksamheten mot att vara relevant i att bidra till att stärka stadens mål om hållbara lösningar och god tillgänglighet.</b></p>	<p>Genom bland annat omvärldsbevakning och deltagande i relevanta utvecklingsprojekt skapas förståelse för behov och möjligheter för bolaget att bidra till stadens mål och hållbara lösningar och god tillgänglighet. Det reviderade ägardirektivet påverkar bedömningen och förutsätter en nära samverkan med trafikkontoret.</p>

## 3.5.6 Bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga (23)

### Riskbeskrivning

Risk för fortsatt lägre intäkter från våra kunder pga pandemin och av nya beteenden till följd av den situation som funnits under 2020.

### Kontrollaktiviteter (intern kontrollplan)

Aktuell status - Kontrollaktiviteter	Kommentar vid uppföljning
<p><b>Arbeta strukturerat och kontinuerligt planera verksamheten efter rådande situation. Vilket bl a innebär att anpassa kostnader, investeringar och priser.</b></p>	<p>Bolaget arbetar kontinuerligt med att försöka anpassa kostnaderna efter rådande situation. Resultatet följs upp och analyseras månadsvis. Investeringarna följs upp i olika ekonomiska scenarier på kort och lång sikt för att säkerställa bolagets långsiktiga ekonomiska förmåga.</p> <p>Intäkterna stämmer väl överens med senast upprättade prognos och likaså kostnaderna. Ny prognos upprättas i augusti utifrån troligt intäktsscenario för resten av året, kostnaderna anpassas i möjligaste mån efter scenariot.</p> <p>En ökad parkeringsaktivitet under sommarmånaderna innebär att intäkterna från besöksparkeringarna har fallit ut bättre än förväntat vilket påverkar bolagets resultat positivt. Det råder dock fortfarande osäkerhet kring den fortsatta utvecklingen av intäkterna men en försiktigt positiv prognos indikerar just nu på att målet med en rörelsemarginal över 20% kan komma att uppnås. Bolaget arbetar även kontinuerligt med att effektivisera i syfte att minska kostnaderna.</p>
	<p><b>Bedömning / Förslag</b></p> <p>Risken kvarstår 2022 (Risknummer: 19)</p>

# 4 Samlad riskbild – övriga risker

## 4.1 Riskområden: Verksamhetsövergripande

### 4.1.1 Hantering av personuppgifter (6)

#### 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

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Dataskyddsarbetet rapporteras regelbundet till styrelsen genom VD-rapport.</b>	Förändringar och pågående projekt angående dataskydd samt rapporter från vårt dataskyddsombud rapporteras till styrelsen genom månadsrapporten.
<b>Kontinuerliga utbildningar för att säkerställa kompetens.</b>	En webbutbildning inriktad på e-posthantering planeras till vintern samt en grundutbildning i dataskyddsförordningen som stadens dataskyddsenhet har tagit fram, denna är också webbaserad.
<b>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.</b>	<p>Bolagets dataskyddsgrupp har haft kvartalsvisa avstämningar med dataskyddsombudet. Andra avstämningar har också skett pga incidenter rörande personuppgifter.</p> <p>En halvårsrapport har tagits fram av bolagets dataskyddsombud där kontrollpunkterna e-post, dokumenthanteringsplan och appen Parkering Göteborg granskats. Bolaget har överlag en bra kontroll över hur personuppgifter hanteras.</p> <p>En enkät med 12 kontrollpunkter och tillhörande frågor har skickats ut av stadens dataskyddsenhet. Enkäten har besvarats och en intern handlingsplan håller på att tas fram för att förbättra arbetet med dataskydd.</p>
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022 (Risknummer:8)

### 4.1.2 Intäktsprocessen (8)

#### Riskbeskrivning

Risk för bristande kvalitet och kontroll vid filinläsningar av intäkter (vilket kan leda till felaktigheter i intäktsrapporteringen)

#### Konsekvensbeskrivning

Svårigheter att stämma av vilket kan leda till felaktigheter i redovisningen samt fel fördelning av intäkter mellan oss och bolagets affärspartners.

## Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Ta fram en plan för kompetensöverföring då kompetens idag finns hos en extern konsult.</b>	Under kvartal 1 har inventering av intäktprocessen gjorts, dokumentation är upprättad och viss automatisering av flödena är genomförd. Kompetensöverföring har skett genom att processerna nu är synliggjorda så att fler kan hantera uppkomna fel.
<b>Ta fram kravställning på en kvalitetssäkrad (system för intäktsoverföring) process för filinläsning samt kontrollaktiviteter</b>	Portal upprättad där fler kan följa processerna och i ett tidigt skede identifiera avvikelser. Arbete fortsätter med att skapa struktur för kontrollaktiviteter. De olika delmängderna i intäktflödet har gått igenom och flyttats från lokal server till molndrift, dokumentation har genomförts. Det kvarstår arbete med att bedöma och stärka kvaliteten i de olika delflöden i syfte att få en kvalitetssäkrad process för filinläsningarna i sin helhet.
<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022 (Risknummer:9)	

### 4.1.3 Arbetsmiljö (9)

#### Riskbeskrivning

Arbetsmiljö Covid- 19, Det finns risk att fortsatta begränsningar i att mötas och träffas fysiskt kan påverka den organisatoriska och sociala arbetsmiljön negativt samt risk för bristande effektivitet.

#### Konsekvensbeskrivning

Avsaknad av sociala kontakter kan bidra till psykisk påfrestning och arbetsskador på grund av dålig fysisk arbetsmiljö (ergonomi och störningar).

## Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Högre krav på varje arbetsmiljö ansvarige chef att ha nära kontakt med sina medarbetare vad de gäller arbetsuppgifter, arbetsmiljö och hälsa.</b>	Arbetsmiljöansvariga chefer har regelbunden kontakt med sina medarbetare angående arbetsuppgifter, arbetsmiljö och hälsa. Denna kontakt sker både genom individuella avstämningar och gruppmöten. Hur ofta dessa sker är avdelningsspecifikt. Generellt sker avstämningar om arbetsuppgifter, arbetsmiljö och hälsa från flera gånger i veckan, veckovis, eller varann vecka. Dessa avstämningar är både planerade och spontana vid behov.
<b>Arbeta med att öka den interna kommunikationen</b>	Bolaget arbetar kontinuerligt med den interna kommunikationen i form av information på Navet, kontorsmöten, bolagsdagar, och att sprida information om den dagliga verksamheten. Bolaget följer och informerar löpande om utvecklingen kring Covid-19 och återgång till kontoret.
<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022 (Risknummer: 10)	

## 4.2 Riskområden: Kompetensförsörjning

### 4.2.1 Bristande kompetens kring centrala IT lösningar (13)

#### Riskbeskrivning

Teknikutvecklingen i omvärlden går snabb. Utvecklingen styrs av behov och efterfrågan på global nivå. Utan effektiv omvärldsbevakning och löpande utbildning riskerar bolaget att tappa viktig kärnkompetens.

#### Konsekvensbeskrivning

Bristande kunskap i bolagets kritiska system riskerar att öka behovet av externa konsulter och i förlängningen även ett sämre kundmöte.

#### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Avdelningen identifierar löpande behov av vidareutbildning för den egna personalen.</b>	Det ligger ett stort egenansvar på medarbetare att identifiera behov av vidareutbildning. Frågan lyfts löpande vid utvecklingssamtal samt vid APT. På grund av pandemin har flertalet utbildningar ställts in och/eller ställt om. Förhoppningen är att kunna intensifiera arbetet med vidareutveckling under slutet av 2021 och inledningen av 2022.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022 (Risknummer: 13)

## 4.3 Riskområden: Förvaltning

### 4.3.1 Genomförande av underhållsprojekt (14)

#### Riskbeskrivning

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.

#### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Säkerställa underhållsplanen planeras samstämmigt för att utnyttja möjliga synergier</b>	Ansvar för bolagets UH-plan ligger numera på en avdelning och uppföljning sker kontinuerligt i tvärfunktionella möten samt enskilda uppföljningsmöten. Flera synergier i planeringsarbetet har hittats för årets åtgärder. Drift- och underhållsplansmöten är genomförda för att tillge informationen till alla berörda och planera åtgärder.
<b>Signering och avstämning innan investeringsbeslut. Enligt fastställda rutiner.</b>	Avstämningar görs enligt rutin.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken utgår 2022. Resursbristen var kopplad till pandemin.

### 4.3.2 Kompetens inom byggteknik (15)

#### Riskbeskrivning

Risk för bristande kompetens vid kravställande inför underhållsprojekt och byggnation. Vilket kan leda till kvalitetsbrister i befintliga anläggningar.

#### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Ta fram kravprofil och rekrytera för att säkerställa rätt kompetens.</b>	En fastighetsansvarig är anställd och påbörjar sin tjänst den 1 april 2021. En projektutvecklare är anställd som har kompetens inom byggteknik.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken utgår 2022. Kompetens inom kravställning och beställning omhändertas i risknummer 12 för 2022.

## 4.4 Riskområden: Betalsystem

### 4.4.1 Drift (16)

#### Riskbeskrivning

Risk för driftstörningar i betalsystemen.

#### Konsekvensbeskrivning

Detta påverkar kunderna negativt och leder till minskade intäkter.

#### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
<b>Samarbete med leverantörer för att säkerställa driftsäkerheten i betalsystemen.</b>	Bolaget har stående möten med Flowbird 2 ggr/månaden för att säkerställa driftsäkerheten av betalautomater samt åtgärda problem med reservdelar. Pga kända problem med att koppla betaltjänsten av bensinkort till Elavon så kan vi inte flytta betalväxeln från 3C utan fortsätter att använda Nets som kortinlösare. Senaste tiden har bolaget inte haft något större driftstopp i betalautomaterna men med befintlig lösning kan leverantören inte garantera att det inte kommer att hända igen. För att öka appens driftsäkerhet så sker det löpande arbete med uppdateringar av den digitala plattformen.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022. (Risknummer: 16)

## 4.5 Riskområden: Kund & Avtal

### 4.5.1 Tillgänglighet till staden (21)

#### Riskbeskrivning

Risk för ökad biltrafik pga ändrade beteenden till följd av pandemin. Ökat behov av parkering kan påverka tillgängligheten och vara negativt för utvecklingen för ett hållbart resande.

#### Åtgärder

Aktuell status och åtgärd	Kommentar vid uppföljning
Arbeta mer fokuserat med affärspartner för att skapa mer tillgänglighet.	Arbetet pågår löpande med dagliga dialoger för att öka samnyttjande av parkeringsplatser och på så sätt öka tillgängligheten.
Arbeta tillsammans med Västtrafik för att öka användandet av kollektivtrafiken.	Dialog pågår med Västtrafik om fortsatt samarbete.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken kvarstår 2022 (Risknummer: 18)

### 4.5.2 Kundnöjdhet - NKI (24)

#### Riskbeskrivning

Risk för ett försämrat NKI pga av pandemin.

Detta pga risken för en högre sjukfrånvaro och att vi inte kunnat genomföra planerade aktiviteter såsom fortsatt coaching och andra teamövningar kring bl a förbättringsarbeten.

#### Konsekvensbeskrivning

Detta kan leda till försämrade svarstider.

#### Åtgärder

Aktuell status åtgärd	Kommentar vid uppföljning
Fortsätta för att arbeta på kontoret i olika teams. Detta för att få upp motivation och gemenskap.	Pandemin har gjort det svårare att arbeta från kontoret då smittspridningen är varit hög inom regionen. Kundtjänst är dock varit inne på kontoret under senare delen av 2021.
	<b>Bedömning / Förslag</b> Risken utgår 2022.