

**Tjänsteutlåtande**  
Utfärdat 2022-01-25

Handläggare  
Sofi Strömberg  
Telefon:031-368 40 19  
E-post: sofi.stromberg@goteborg.com

## Samlad riskbild och åtgärdsplan samt intern kontrollplan 2022

### Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta;

- 1) Samlad riskbild och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2022 godkänns
- 2) Intern kontrollplan för 2022 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.

Risکانالys och riskbedömning, baserat på väsentlighet, sannolikhet och konsekvens, leder fram till en åtgärdsplan. Riskanalys, riskbedömning och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2022 har arbetats fram i bolagets ledningsgrupp och framgår av bilaga till föreliggande tjänsteutlåtande.

Utifrån bolagsövergripande riskanalys och åtgärdsplan har ett antal områden valts ut som ingår i bolagets interna kontrollplan. Intern kontrollplan för Göteborg & Co 2022 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 2022
2. Intern kontrollplan för Göteborg & Co 2022

## Ärendet

Styrelsen ska fatta beslut om samlad riskbild och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2022. Vidare har styrelsen att besluta om intern kontrollplan för Göteborg & Co 2022.

## 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.

Riskanalysen och riskbedömningen, baserat på väsentlighet, sannolikhet och konsekvens, leder fram till en åtgärdsplan. Riskanalys, riskbedömning och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2022 har arbetats fram i bolagets ledningsgrupp och framgår av bilaga till föreliggande tjänsteutlåtande.

Av Göteborgs Stads vägledning för arbete med styrning, uppföljning och kontroll – risk, framgår att det varken är lämpligt eller önskvärt att lyfta samtliga identifierade risker inom respektive riskområde till nämnd/bolagsstyrelse. En värdering och prioritering bör göras där syftet med den samlade riskbilden är att ge en bild av verksamhetens mest väsentliga risker utifrån ett nämnd-/styrelseperspektiv.

Bolaget har i förslag till samlad riskbild och åtgärdsplan 2022 värderat och prioriterat fram de risker som utifrån bolagets uppdrag, mål och skyldigheter bedöms vara mest väsentliga för verksamheten inför kommande år. På övergripande nivå handlar det framför allt om pandemins koppling till risker som vikande besöksantal, externa investeringsbeslut och boendekapacitet och därigenom en för närvarande förhöjd riskbild. Vidare lyfts de risker som föreslås granskas i intern kontrollplan under kommande verksamhetsår. Bolagets samtliga identifierade risker (bruttolista) omhändertas i för ändamålet upprättat system för intern kontroll inom Göteborgs Stad.

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. Kontrollplanen utgör ett hjälpmedel för uppföljning och dokumentation av den interna kontrollen. Intern kontrollplan för Göteborg & Co 2022 biläggs 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.

Peter Grönberg, VD