

# Samlad riskbild och internkontrollplan

## Business Region Göteborg

### SAMLAD RISKBILD 2023

#### Verksamhetsövergripande risker inkl. nio omvärldsrisker

Inför 2023 har riskerna hanterats av bolagets ledning och vår samlade bedömning är att underliggande riskområden är inkluderade och omfattas av de övergripande befintliga riskerna.

Inga ändringar föreslås på övergripande nivå. De strategiska faktorerna, främst omvärldsriskerna är fortsatt högt värderade utifrån hur de kan påverka bolagets möjlighet att bedriva verksamhet och nå sina mål.

STRATEGISKA FAKTORER	OPERATIVA VERKSAMHETEN	RAPPORTERING	REGELEFTERLEVNADE
<b>OMVÄRLD</b>	<b>OPERATIV STYRNING OCH LEDNING</b>	<b>REDOVISNING OCH FINANSIELL RAPPORTERING</b>	<b>LAGAR, REGLER OCH RUTINER</b>
1 Statliga och regionalpolitiska förutsättningar	17 Styrning och uppföljning		28 Efterlevnad av lagar och regler
2 Näringslivsklimat / Attraktivitet	18 Brist på samordning	26 Rapportering	
3 Klimatpåverkan	19 Konkurrensneutralitet		
4 Kompetensförsörjning, extern	<b>PROJEKTHANTERING</b>	<b>KOMMUNIKATION</b>	<b>OEGENTLIGHETER</b>
5 Konjunktur och näringslivsstruktur	20 Projekthantering	27 Marknadsföring och kommunikation	29 Oegentligheter (förtroendeskada)
6 Tillgång till mark och lokaler			
7 Samhällsservice och trygghet	<b>INKÖP OCH UPPHANDLING</b>		
8 Logistik och infrastruktur			
9 Stora aktörer (globalisering)	21 Inköp		
<b>RYKTE OCH VARUMÄRKE</b>	<b>HR</b>		
10 Varumärke	22 Kompetensförsörjning, intern		
11 Offentliga rummet	23 Arbetsmiljö, psykosocial ohälsa		
12 Brister hos leverantörer/samarbetspartners	24 Lönehanteringsprocessen		
<b>STRATEGISK VERKSAMHETSSTYRNING</b>	<b>INFORMATIONSSÄKERHET</b>		
13 Finansiering	25 Informationshantering		
14 Verksamhetsmodell			
15 Förståelse för behov			
16 Motstridiga målsättningar			
	<i>Operations</i>	<i>Reporting</i>	<i>Compliance</i>



## Risikvärdering och riskkarta 2023

Riskerna värderas årligen av bolagets ledning utifrån sannolikhet och konsekvens med max riskvärde 64 (8x8) inom respektive område. Riskvärdet ökar eller minskar i normalfallet marginellt mellan åren och resultatet sammanställs i en riskkarta. Årets värdering med jämförelseåret 2022.

### RISIKVÄRDE 64 - 40

Konjunktur och näringslivsstruktur	64	48
Tillgång till mark och lokaler	64	49
Kompetensförsörjning - Extern	49	56
Samhällsservice och trygghet	49	49
Statliga och regionalpolitiska förutsättningar	42	42
Klimatpåverkan	42	35
Logistik/Infrastruktur	42	42
Finansiering	42	42

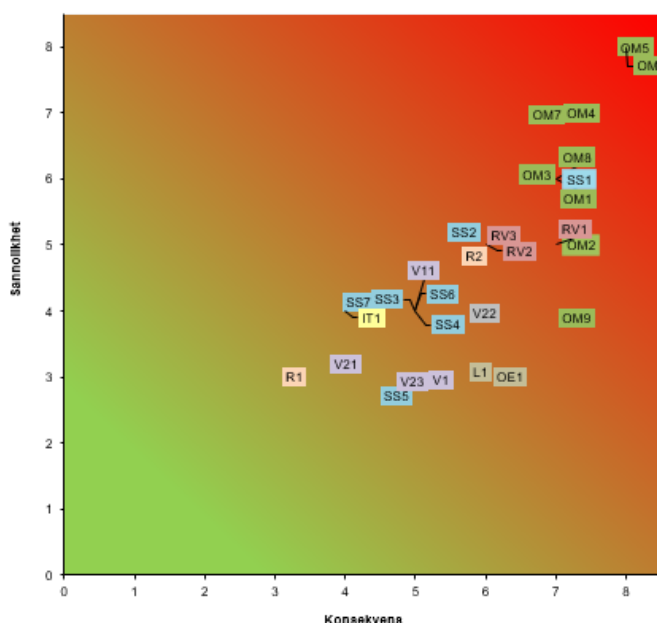
### RISIKVÄRDE 39 - 20

Näringslivsklimat/ Attraktivitet	35	30
Varumärke	35	30
Offentliga rummet	30	36
Brister hos leverantörer / samarbetspartners	30	35
Verksamhetsmodell	30	30
Marknadsföring och kommunikation	30	30
Stora aktörer (globalisering)	28	35
Arbetsmiljö - psykosocial ohälsa	24	36

### RISIKVÄRDE < 20

Förståelse för behov	20	20
Motstridiga målsättningar	20	20
Brist på samordning	20	20
Inköp	20	20
Efterlevnad av lagar, regler och rutiner	18	18
Oegentligheter	18	18
Konkurrensneutralitet	16	16
Informationshantering	16	12
Styrning och uppföljning	15	20
Projekthantering	15	15
Lönehanteringsprocessen	15	15
Kompetensförsörjning - intern	12	12
Rapportering	9	9

För varje område i den samlade riskbilden finns en "heat map" som illustreras i en samlad riskkarta. Det framgår tydligt att flera omvärldsrisker är högt värderade utifrån såväl sannolikhet som konsekvens och behöver bevakas även om BRG inte kan styra eller kontrollera risken. Finansiering eller risk för avsaknad av finansiering för bolagets åtaganden på medellång sikt ligger fortsatt högt värderad utifrån konsekvenser om risken inträffar. Likaså risken för att varumärket är inte är tillräckligt starkt eller trovärdigt.



### Risk nr:

1	OM1	Statliga och regionalpolitiska förutsättningar
2	OM2	Näringslivsklimat/ Attraktivitet
3	OM3	Klimatpåverkan
4	OM4	Kompetensförsörjning - Extern
5	OM5	Konjunktur och näringslivsstruktur
6	OM6	Tillgång till mark och lokaler
7	OM7	Samhällsservice och trygghet
8	OM8	Logistik/Infrastruktur
9	OM9	Stora aktörer (globalisering)
10	RV1	Varumärke
11	RV2	Offentliga rummet
12	RV3	Brister hos leverantörer / samarbetspartners
13	SS1	Finansiering
14	SS2	Verksamhetsmodell
15	SS3	Förståelse för behov
16	SS4	Motstridiga målsättningar
17	SS5	Styrning och uppföljning
18	SS6	Brist på samordning
19	SS7	Konkurrensneutralitet
20	V1	Projekthantering
21	V11	Inköp
22	V21	Kompetensförsörjning - intern
23	V22	Arbetsmiljö - psykosocial ohälsa
24	V23	Lönehanteringsprocessen
25	IT1	Informationshantering
26	R1	Rapportering
27	R2	Marknadsföring och kommunikation
28	L1	Efterlevnad av lagar, regler och rutiner
29	OE1	Oegentligheter

## Löpande arbete genom risk- och kontrollmatris

Samtliga risker omhändertas i varierande omfattning och vid behov rapporteras i löpande intern kontroll under året. Årligen väljs några risker ut som testas för att säkerställa att risken är tillräckligt hanterad och bildar internkontrollplan.

## INTERNKONTROLLPLAN 2023

### Extern granskning

Några risker och processer är inkluderade och granskas årligen i varierande omfattning av såväl av våra lekmannarevisorer, som av externa revisorer eller till exempel av dataskyddsombudet. Även finansärer och eller statliga myndigheter kan föranleda en extern granskning gällande projektverksamheten som omfattar flertalet riskområden.

### Urval från risk- och kontrollmatris för att testa om risken är tillräckligt hanterad

Vi lyfter årligen fram ett par risker för att säkerställa att vi kan fånga upp riskerna, att riskhanteringsåtgärderna är tillräckligt effektiva, fungerar som tänkt och bidrar till att upptäcka eventuella fel eller brister. 2023 föreslås följande risker att ingå för test:

1. Marknadsföring och kommunikation
2. Oegentligheter

Utdrag ur risk- och kontrollmatris:

Risk	Rubrik	Beskrivning	Befintliga åtgärder	Hanteras	Status/exponering
27	Marknadsföring och kommunikation	Risk att vi inte når ut med relevanta fakta, resultat och erbjudanden för att stärka Göteborgsregionen/Gothenburg som näringslivsdestination.	Händelseråd med riskhanteringsåtgärder. Följer mediernas rapportering om Göteborgsregionens näringslivsutveckling. Mål och mätetal	Reduceras	Hanterad, åtgärder på plats
29	Oegentligheter	Risk att handlingar och/eller andra oegentligheter ger ekonomisk påverkan och/eller skadat förtroende.	Etik och moral, styrande dokument, information, rutiner gällande underliggande risker	Reduceras	Hanterad, åtgärder på plats