

STYRELSEN FÖR
LISEBERGSKONCERNEN

Sammanträde: 2023-12-11
Dnr 23-0487

Samlad riskbild och internkontrollplan 2024

Förslag till beslut

I styrelsen för Liseberg AB:

att anta internkontrollplanen för år 2024 och fatta beslut om samlad riskbild i enlighet med utsänt förslag, bilaga 1.

Sammanfattning

Internkontrollplanen är ett instrument bland flera för uppföljning av den interna styrningen och kontrollen. Målet med uppföljningen är att kontrollera att det interna kontrollsystemet fungerar tillfredsställande inom verksamheten. Det sker genom att utvärdera effektiviteten i de kontroller som omfattas av interkontrollplanen. Grunden för internkontrollplanen utgår ifrån genomförd riskanalys vilken definierar riskbilden.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Huvudsakliga syftet med den interna kontrollen är att skydda de ekonomiska värdena i Liseberg. Utgångspunkten i riskanalysen och den samlade riskbilden som ligger till grund för utformningen av internkontrollplanen är att säkerställa att tillräckligt robusta system och processer föreligger för att inte riskera Lisebergs egendom.

Bedömning ur ekologisk dimension

Internkontrollplanen utformas utifrån Lisebergs fem styrdimensioner, varav hållbarhet är en. I planen inför år 2024 kommer arbetet med att identifiera och byta ut existerande sortiment mot ett mer hållbart att granskas. Vidare kommer vi även att granska arbetet med att minimera

STYRELSEN FÖR
LISEBERGSKONCERNEN

Sammanträde: 2023-12-11
Dnr 23-0487

svinn i verksamheten samt att tillämplig miljölagstiftning följs i exploateringsarbetet i Skår AB.

Bedömning ur social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bilagor

1. Internkontrollplan år 2024

Beskrivning av ärendet

Internkontrollplanen är ett instrument bland flera för uppföljning av den interna styrningen och kontrollen. Målet med uppföljningen är att kontrollera att det interna kontrollsystemet fungerar tillfredsställande inom verksamheten. Det sker genom att utvärdera effektiviteten i de kontroller som omfattas av interkontrollplanen. Lisebergs arbete med internkontroll utgår – som övriga förvaltningar och bolag inom Göteborg Stad - ifrån COSOs ramverk, som är en internationell standard för intern styrning och kontroll. Grunden för internkontrollplanen utgår ifrån genomförd riskanalys vilken definierar riskbilden.

Andreas Andersen

VD, Liseberg AB

Mats Wittholt

Ekonomichef, Liseberg AB