

Styrelsemöte 2024-11-01

Handläggare: Martin Rylander
Telefon: 031-368 76 37
E-post: martin.rylander@portgot.se

Ärende: Fastställande av intern kontrollplan 2025

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Hamn AB:

Styrelsen beslutar att fastställa förslag till intern kontrollplan 2025.

Sammanfattning

Som ett helägt dotterbolag till Göteborgs Stad omfattas Göteborgs Hamn AB av riktlinjerna för styrning, uppföljning och kontroll. I detta ärende redovisas bolagets internkontrollplan för 2025.

Riskarbetet är en del i arbetet med den strategiska planeringen och kravställs i samband med avdelningarnas verksamhetsplaner och leder fram till bolagets samlade riskbild. Den samlade riskbilden beskriver vilka riskreducerande åtgärder/ kontroller som har införts för att minska risken och vilka åtgärder som kommer att vidtas.

Utifrån den samlade riskbilden har ett antal områden valts ut som vi skall kontrollera och belysa under det kommande året. I arbetet med den interna kontrollplanen kontrollerar vi hur vårt arbetssätt att hantera risken fungerat. På så sätt verifierar vi att de planerade åtgärderna är genomförda och att riskens omhändertagande fungerar.

För 2025 är två områden utvalda för granskning i den interna kontrollplanen;



Bedömning ur ekonomisk dimension

Den ekonomiska bedömningen på detta ärende är att se som indirekt.

Bedömning ur ekologisk dimension

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

Bedömning ur social dimension

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

Samverkan

Ej aktuellt.

Ärendet

I detta ärende redovisas intern kontrollplan för 2025. Intern kontrollplan är en del i styrningen av bolaget och utgår från den samlade riskbilden. De kontroller som genomförs är till för att verifiera att införda riskreducerande åtgärder har avsedd effekt och att riskerna behålls på fortsatt låg nivå.

Beskrivning av ärendet

Som ett helägt dotterbolag till Göteborgs Stad omfattas Göteborgs Hamn AB av riktlinjerna för styrning, uppföljning och kontroll som staden antog 2016 med revidering i augusti 2019.

Göteborgs Stads riktlinje

Stadens riktlinjer integrerar systematik för planering och uppföljning, riskhantering, intern styrning och kontroll. Vilket innebär att styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten ska vara systematisk, förebyggande och utvecklingsinriktad och i rimlig grad säkerställa att:

- verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt, med fokus på kvalitet för den verksamheten riktar sig till,
- verksamheten långsiktigt bidrar till en hållbar utveckling och en god ekonomisk hushållning utifrån ett helhetsperspektiv,
- lagstiftning, föreskrifter och riktlinjer som berör verksamheten följs, informationen om verksamheten och den finansiella rapporteringen är tillförlitlig och tillräcklig.

Styrningen, uppföljningen och kontrollen av verksamheten ska också bidra till att oavsiktliga och avsiktliga fel och brister kan upptäckas i tid samt att säkra tillgångar och förhindra förluster.

Styrning, uppföljning och kontroll

Ett riskbaserat arbetssätt är en del av styrningen och en mycket viktig beståndsdel i internkontrollstrukturen är att åstadkomma en kultur där var och en tar sitt ansvar för den interna kontrollen. De bör, så långt som möjligt, integreras i bolagets ordinarie verksamhetsprocesser och således ingå som naturliga beståndsdelar som organisationen och ledningen behöver för att nå sina mål.

Riskhantering och intern kontrollplan

All affärsverksamhet är förknippad med risker. Riskarbetet skall identifiera händelser eller omständigheter som påverkar bolagets förmåga att nå uppställda mål eller driva verksamheten effektivt. Korrekt hanterade risker kan vara värdeskapande och skapa nya möjligheter, medan dåligt hanterade risker kan leda till skada och förluster. Förmågan att identifiera, värdera och hantera risk är en viktig del i hamnbolagets lednings- och kontrollsystem. Ambitionen är att uppnå bolagets mål genom ett balanserat risktagande där vissa risker kan reduceras eller helt undvikas genom prioritering och implementering av effektiva och välanpassade åtgärder och kontroller.

Som en del i bolagsstyrningen fastställs riskhanteringen för olika riskområden till en samlad riskbild för bolagets som helhet. Den samlade riskbilden beskriver vilka riskreducerande åtgärder/ kontroller som har införts för att minska risken och vilka åtgärder som kommer att vidtas.

Utifrån den samlade riskbilden och som del av arbetet med att förbättra verksamheten väljs ett antal områden/processer särskilt ut för att granskas närmare under kommande verksamhetsår för att verifiera att de riskreducerande åtgärderna/kontrollaktiviteterna fungerar på ett tillfredsställande sätt (intern kontrollplan).

Intern kontrollplan 2025

Utifrån den samlade riskbilden har vi för kontroller valt ut två riskområden:



De åtgärder vi har för att hantera dessa risker är vi vissa fall lika inom de båda riskområdena. Det görs ett regelbundet och systematiskt arbete för att hantera dessa risker. Den interna kontrollplanen kommer fokusera på hur väl arbetet och systematiken fungerar inom fyra delmoment i säkerhetsarbetet.

Genomförandet av den interna kontrollplanen kommer att ske under 2025. Åtterrapporering till styrelsen under hösten.

För 2025 har följande områden valts ut och kommer särskilt att granskas och analyseras:

Risk	Beskrivning	Ansvarig
Bakgrundskontroller	Genomförs bakgrundskontroller enligt rutin. Vilka åtgärder sker till följd av kontrollerna?	
Incidenter	Hur många incidenter utsätts vi för under ett år avseende uppsåt. Registreras, polisanmäls och utreds dessa?	
Godskontroller	Hur mycket gods söks varje år? Vilka enheter hanterar det? Hur ser dokumentationen ut och hur hanterar vi den?	
Övningar	Hur många övningar genomförs av Security varje år? Hur sker dokumentation och erfarenhetsutbyte ut efter en övning? Vilka är det som deltagar på övningarna?	

Risker

[REDACTED] kontrollplan syftar till att kontrollera riskreducerande åtgärder vilket höjer kvaliteten i riskarbetet.

Bolagets bedömning

Bolagets bedömning är att förslaget innebär lämpliga kontroller för 2025.

Göteborgs Hamn AB

Göran Eriksson, VD

Martin Rylander, Handläggare