

STYRELSEN FÖR
LISEBERGSKONCERNEN

Sammanträde: 2024-12-09
Dnr 24-0412

Samlad riskbild och internkontrollplan 2025

Förslag till beslut

I styrelsen för Liseberg AB:

att anta internkontrollplanen för år 2025 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 internkontrollplanen. Grunden för internkontrollplanen utgår ifrån genomförd riskanalys vilken definierar riskbilden. Granskningen indelas i fyra kontrollområden.

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

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

STYRELSEN FÖR
LISEBERGSKONCERNENSammanträde: 2024-12-09
Dnr 24-0412

Bedömning ur social dimension

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

Bilagor

1. Internkontrollplan år 2025

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. Granskningen indelas i följande kontrollområden:

- Kontroll av verksamhetens arbetssätt, system och rutiner
- Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut
- Finansiell kontroll
- Kontroll avseende oegentligheter, jäv och mutor

Andreas Andersen

VD, Liseberg AB

Mats Wittholt

Ekonomichef, Liseberg AB