

# Uppföljning av kontrollaktiviteter – 2024 (Göteborg & Co AB)

0 0 0 3 av 3 Kontrollaktivitet

| Riskområde       | Risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Skapad     | Riskvärde | Kontrollaktivitet                                                                                                                                                                                                              | Datum                                                                                          | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lagar och regler | <div><div><div></div><div>Data- och informations säkerhet</div></div><div><div>Riskbeskrivning</div><div>Risk att bolaget inte uppfyller Göteborgs Stads och dataskyddsförordningens krav på data- och informationssäkerhet</div><div><div>Konsekvensbeskrivning</div><div>*</div></div></div></div>                                                                                                                                                                            | 2020-10-12 | 9. Mellan | <div><div><div></div><div>Uppföljning av antal personuppgiftsincidenter (totalt samt anmälda) samt bedömning av allvarlighetsgrad. Uppföljningsansvarig: Chef Ekonomi och verksamhetsstyrning</div></div></div>                | <div><div>Startdatum</div><div>2024-01-24</div><div>Slutdatum</div><div>2024-12-31</div></div> | <div><div>Iakttagelser</div><div>Bolaget har granskat samtliga dokumenterade personuppgiftsincidenter och IT-incidenter under perioden 2024-01-01 t.o.m. 2024-10-31. Totalt har bolaget under perioden fått kännedom om och dokumenterat 13 personuppgiftsincidenter och en (1) IT-incident. Bolaget har inte anmält någon av personuppgiftsincidenterna till Integritetsskyddsmyndigheten.</div><div>Bolaget bedömer incidenternas allvarlighetsgrad på en fyrgradig skala: Obetydlig/Begränsad/Betydande/Mycket allvarlig. Av de totalt 13 personuppgiftsincidenterna har sex bedömts vara av Obetydlig allvarlighetsgrad och sju vara av Begränsad allvarlighetsgrad. IT-incidenten har bedömts vara av Obetydlig allvarlighetsgrad.</div><div><div>Bedömning</div><div>Kontrollaktiviteten bedöms ha genomförts på ett ändamålsenligt sätt.</div></div></div> |
| Verksamheten     | <div><div><div></div><div>Inköp, upphandling och avtalshantering</div></div><div><div>Riskbeskrivning</div><div>Risk att bolagets medarbetare inte följer stadens policy för inköp och upphandling (LOU) samt bolagets interna anvisning. Kunskapsbrist kring behörighetsnivåer och avtalshantering kan också leda till att obehörig person binder bolaget till avtal och/eller ingår inkorrekt avtal.</div><div><div>Konsekvensbeskrivning</div><div>*</div></div></div></div> | 2020-10-28 | 6. Mellan | <div><div><div></div><div>Genom stickprov följa upp efterlevnad av LOU, stadens policy för inköp och upphandling samt bolagets interna anvisning. Uppföljningsansvarig: Chef Ekonomi och verksamhetsstyrning</div></div></div> | <div><div>Startdatum</div><div>2024-01-24</div><div>Slutdatum</div><div>2024-12-31</div></div> | <div><div>Iakttagelser</div><div>Bolaget har granskat totalt sex avtal, varav tre direktupphandlingar och tre avseende förnyad konkurrensutsättning (FKU). I samtliga fall finns korrekt dokumentation, avtal är tecknat enligt delegation och beställaren har genomgått intern behörighetsutbildning. I två fall har avtal inte registrerats i diariet, vilket har åtgärdats. Granskningen visar övergripande god efterlevnad av LOU, stadens policy för inköp och upphandling samt bolagets lokala vägledning för inköp.</div><div><div>Bedömning</div><div>Kontrollaktiviteten bedöms ha genomförts på ett ändamålsenligt sätt.</div></div></div>                                                                                                                                                                                                              |

| Riskområde     | Risk                                                                                                                                                                                                                                                         | Skapad     | Riskvärde | Kontrollaktivitet                                                                                                                                                                                               | Datum                                                                                  | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Oegentligheter | <div><div><div>Resor och representation</div></div></div> <div><div>Riskbeskrivning</div><div>I samband med tjänsteresor och representation finns en risk att policy och anvisningar inte efterlevs.</div><div>Konsekvensbeskrivning</div><div>*</div></div> | 2020-10-13 | 6. Mellan | <div><div><div>✓</div></div>Genom stickprov följa upp efterlevnad av relevant lagstiftning, stadens riktlinjer för resor och representation samt bolagets internaanvisning. Uppföljningsansvarig: HR-chef</div> | <div>Startdatum</div> <div>2024-01-24</div> <div>Slutdatum</div> <div>2024-12-31</div> | <div>Tjänsteresor</div> <div>Granskningen har utförts genom 16 stickprov under perioden 2023-10-01 till 2024-09-30. Det kan konstateras att samtliga resor som valts ut i stickproven är tjänsteresor relevanta för uppdraget. 12 av stickproven hade inga anmärkningar.</div> <div>I ett fall saknades beskrivning av syftet med resan. I tre fall saknas skriftligt godkännande från VD i fakturasystemet kopplat till faktura för taxi eller flygresa (underlag fanns vid efterfrågan hos medarbetare).</div> <div>Bedömning och åtgärder</div> <div>Kontrollaktiviteten bedöms ha utförts på ett ändamålsenligt sätt. De avvikelser som har identifierats har delgivits ansvarig tjänsteperson och överordnad chef. Ytterligare insatser kommer att göras i början av 2025 i form av fortsatta utbildningar för de medarbetare som reser i tjänsten. Detta för att säkerställa att bolagets medarbetare har tillräcklig kunskap om regler för tjänsteresor och framför allt hur dessa ska redovisas.</div> <div>Representation</div> <div>Granskningen har utförts genom 17 stickprov avseende intern och extern representation under perioden 2023-10-01 till 2024-09-30.</div> <div>I stort visar stickproven att anställda på Göteborg &amp; Co har kunskap om regler för representation. Dock saknas till viss del kunskap om vilka underlag som ska bifogas redovisning samt hur kontering ska ske. De avvikelser som noterats omfattar exempelvis:<ul style="list-style-type: none"><li>- Deltagarlista bristfällig</li><li>- Specifiering av mat/dryck ej tillräcklig</li><li>- VD:s godkännande av avsteg från anvisning</li></ul></div> <div>I ett av stickproven har ansvarig chef, vid deltagande på kundevenemang, attesterat egen kostnad. I tre fall har tillfällen som skulle ha redovisats som intern representation eller övriga personalkostnader istället redovisats som extern representation.</div> <div>Bedömning och åtgärder</div> <div>De avvikelser som har identifierats har delgivits ansvarig tjänsteperson och överordnad chef och ytterligare insatser kommer göras vid framtida utbildningsinsatser för att säkerställa att bolagets medarbetare har tillräcklig kunskap om regler för representation och framför allt hur dessa ska redovisas. Dessa utbildningsinsatser behöver göras kontinuerligt.</div> |