

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-01-29

Handläggare

Sofi Strömberg

Telefon: 031-368 40 19

E-post: sofi.stromberg@goteborg.com

Samlad riskbild och åtgärdsplan samt intern kontrollplan 2025

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborg & Co AB;

- 1) Samlad riskbild och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2025 godkänns.
- 2) Intern kontrollplan för 2025 godkänns.

Sammanfattning

Av Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll framgår att bolagsstyrelse ska säkerställa att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt samt alltid vid större förändringar i verksamheten.

I samband med framtagandet av budget ska riskhanteringen, vilken innefattar identifiering, analys och utvärdering samt beslut om hur riskerna ska behandlas och följas upp, sammanställas i en samlad riskbild för olika riskområden inom bolagsstyrelsens verksamhetsområde. Den samlade riskbilden ska beskriva åtgärder som redan har införts för att minska risker och nya åtgärder som behöver vidtas. Riskanalysen och riskbedömningen, baserat på väsentlighet, sannolikhet och konsekvens, leder fram till en åtgärdsplan.

Av Göteborgs Stads vägledning för arbete med styrning, uppföljning och kontroll – risk, framgår att det varken är lämpligt eller önskvärt att lyfta samtliga identifierade risker inom respektive riskområde till nämnd/bolagsstyrelse. En värdering och prioritering bör göras där syftet med den samlade riskbilden är att ge en bild av verksamhetens mest väsentliga risker utifrån ett nämnd-/styrelseperspektiv.

Bolaget har i förslag till samlad riskbild och åtgärdsplan 2025 värderat och prioriterat fram de risker som utifrån bolagets uppdrag, mål och skyldigheter bedöms vara mest väsentliga för verksamheten inför kommande år. På övergripande nivå handlar det framför allt om riskfaktorer i omvärlden som påverkar besöksnäringen och destinationen. Det omfattar bland annat säkerhet och trygghet, tillgänglighet till och på destinationen samt ekonomisk osäkerhet. Vidare lyfts de risker som föreslås granskas i intern kontrollplan under kommande verksamhetsår. Bolagets samtliga identifierade risker (bruttolista) omhändertas i för ändamålet upprättat system för intern kontroll inom Göteborgs Stad. Riskbedömning och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2025 framgår av bilaga till föreliggande tjänsteutlåtande.

Utifrån den samlade riskbilden ska en intern kontrollplan upprättas. Den ska innehålla de områden/processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår för att verifiera att redan införda åtgärder har fått avsedd effekt. Kontrollplanen utgör ett hjälpmedel för uppföljning och dokumentation av den interna kontrollen. Intern kontrollplan för Göteborg & Co 2025 biläggs föreliggande tjänsteutlåtande.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Staden och dess helägda bolag ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet innebärande att verksamheten ska bedrivas på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt. En god intern kontroll ger förutsättningar att stödja detta.

Bedömning ur ekologisk och social dimension

Beslutet att godkänna samlad riskbild, åtgärdsplan och intern kontrollplan är av administrativ karaktär utan uppenbar bäring på dessa perspektiv.

Bilagor

1. Samlad riskbild och åtgärdsplan för Göteborg & Co 2025
2. Intern kontrollplan för Göteborg & Co 2025

Peter Grönberg, VD