

Uppföljning av kontrollaktiviteter - 2025 (Göteborg & Co AB)

Risk		Riskvärde	Kontrollaktivitet	Kommentar
 Data- och informations säkerhet	Riskbeskrivning Risk att bolaget inte uppfyller Göteborgs Stads och dataskyddsförordningens krav på data- och informationssäkerhet	9. Mellan	 Uppföljning av antal personuppgiftsincidenter (totalt samt anmälda) samt bedömning av allvarlighetsgrad. Uppföljningsansvarig: Chef Ekonomi och verksamhetsstyrning	Halvår 2 2025 lakttagelser Bolaget har granskat samtliga dokumenterade personuppgiftsincidenter och IT-incidenter under perioden 2025-01-01 t.o.m. 2025-10-31. Totalt har bolaget under perioden fått kännedom om och dokumenterat sex personuppgiftsincidenter. Bolaget har anmält en (1) av personuppgiftsincidenterna till Integritetsskyddsmyndigheten, IMY. IMY har beslutat att inte vidta någon ytterligare åtgärd med anledning av anmälan. Bolaget bedömer incidenternas allvarlighetsgrad på en fyragradig skala: Obetydlig/Begränsad/Betydande/Mycket allvarlig. Av de totalt sex personuppgiftsincidenterna har fyra bedömts vara av Obetydlig allvarlighetsgrad och två vara av Begränsad allvarlighetsgrad.
			Startdatum 2025-01-01 Slutdatum 2025-12-31	Bedömning Kontrollaktiviteten bedöms ha genomförts på ett ändamålsenligt sätt.
 Inköp, upphandling och avtalshantering	Riskbeskrivning Risk att bolagets medarbetare inte följer relevant lagstiftning, stadens riktlinje för inköp och upphandling samt bolagets lokala vägledning för inköp. Kunskapsbrist kring behörighetsnivåer och avtalshantering kan också leda till att obehörig person binder bolaget till avtal och/eller ingår inkorrekta avtal.	6. Mellan	 Genom stickprov följa upp efterlevnad av LOU, stadens riktlinje för inköp och upphandling samt bolagets lokala vägledning. Uppföljningsansvarig: Chef Ekonomi och verksamhetsstyrning	Halvår 2 2025 lakttagelser Bolaget har granskat totalt sex avtal, varav tre direktupphandlingar och tre avseende förnyad konkurrensutsättning (FKU). I samtliga fall utom ett finns korrekt dokumentation tillgänglig. I det avvikande fallet saknas tilldelningsbeslut och avtal. I två fall återfinns korrekt dokumentation hos beställare som genomfört upphandlingen, men relevant dokumentation har inte registrerats i diariet enligt rutin. Detta har åtgärdats.
			Startdatum 2025-01-01 Slutdatum 2025-12-31	Bedömning och åtgärder Kontrollaktiviteten bedöms ha genomförts på ett ändamålsenligt sätt. Granskningen visar övergripande god efterlevnad av LOU, stadens policy för inköp och upphandling samt bolagets lokala vägledning för inköp. De avvikelser som

Risk		Riskvärde	Kontrollaktivitet	Kommentar
				har identifierats har delgivits ansvarig tjänsteperson. Bolaget planerar att se över och stärka rutinerna för registrering av dokumentation.
 Resor och representation	Riskbeskrivning I samband med tjänsteresor och representation finns en risk att policy och anvisningar inte efterlevs.	6. Mellan	 Genom stickprov följa upp efterlevnad av relevant lagstiftning, stadens riktlinjer för resor och representation samt samt bolagets interna anvisning. Uppföljningsansvarig: HR-chef Startdatum 2025-01-01 Slutdatum 2025-12-31	Halvår 2 2025 Uppföljning och förbättring av rutiner kring personliga utlägg vid representation och tjänsteresor har genomförts under 2024 och 2025. Årets stickprov har därför fokuserat på fakturor kopplade till tjänsteresor och representation. lakttagelser tjänsteresor Granskningen har genomförts genom 32 stickprov under perioden 2024-10-01 till 2025-09-30. Det kan konstateras att samtliga resor som valts ut i stickproven, är tjänsteresor relevanta för uppdraget. 23 av stickproven hade inga anmärkningar. I fem fall saknas skriftligt godkännande från VD i fakturasystemet kopplat till faktura för taxi, buss eller flygresor (underlag fanns vid efterfrågan hos medarbetare). I fyra av stickproven har projektledare eller enhetschef attesterat egen resekostnad (taxi eller flyg). I ett av stickproven behövde syfte med resan förtydligas, i övrigt var korrekt underlag bifogat. Bedömning och åtgärder Kontrollaktiviteten bedöms ha genomförts på ett ändamålsenligt sätt. De avvikelser som har identifierats har delgivits ansvarig tjänsteperson och överordnad chef och ytterligare insatser kommer att göras i början av 2026 i form av fortsatta utbildningar för de medarbetare som reser i tjänsten. Dessutom kommer stickprov att genomföras 2-3 gånger per år istället för en gång per år för att snabbare hitta eventuella avvikelser och kunna ge återkoppling i närmare anslutning till genomförd resa. Detta för att säkerställa att bolagets medarbetare har tillräcklig kunskap om regler för tjänsteresor och framför allt hur dessa ska redovisas. lakttagelser representation Granskningen har genomförts genom 27 stickprov avseende extern och intern representation under perioden 2024-10-01 till 2025-10-31. I stort visar stickproven på att anställda på Göteborg & Co har

Risk	Riskvärde	Kontrollaktivitet	Kommentar
			kunskap om regler för representation. Dock saknas fortfarande till viss del kunskap om vilka underlag som ska bifogas redovisning samt hur kontering ska ske. De avvikelser som noterats omfattar exempelvis: - Program eller syfte saknades eller behövde förtydligas - Deltagarlista bristfällig eller saknades - Specificering av mat/dryck ej tillräcklig - VD:s godkännande av avsteg från anvisning I två av stickproven har ansvarig chef, vid deltagande på kundevenemang, attesterat egen kostnad. I några fall har tillfällena som skulle ha redovisats som intern representation istället redovisats som extern. Konto för enklare förtäring har vi något tillfälle använts även vid belopp överstigande 60 kr. Bedömning och åtgärder 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. Dessutom kommer stickprov att genomföras 3-4 gånger per år istället för en gång per år för att kunna ge återkoppling i närmare anslutning till genomförd representation. Åtgärder som redan vidtagits är stickprov på eget köp samt att användarmanual för kontoplanen är under framtagande och beräknas vara färdigställd i slutet av november 2025.