



Samlad riskbild inkl Intern kontrollplan – Uppföljning av åtgärder och kontrollaktiviteter, 2025

Göteborgs Stads Leasing AB

1 Beskrivning av gemensamma begrepp

Riskområden

"Tillsammans med identifieringen av verksamhetens mål/uppdrag/skyldigheter utgör riskområdena ramen för riskhanteringen."

Hantera/Acceptera risk

Åtgärder och kontrollaktiviteter kan enbart skapas till identifierade risker med vald status: HANTERA.

Risker med vald status: ACCEPTERA kan även väljas Till Samlad riskbild

Till Samlad riskbild

"Det är varken lämpligt eller önskvärt att lyfta samtliga identifierade risker inom respektive riskområden till nämnd/bolagsstyrelse. En värdering och prioritering behöver göras och ställas samman till en samlad riskbild. Syftet med den samlade riskbilden är att ge en bild över verksamhetens mest väsentliga risker utifrån ett nämnd/bolagsstyrelseperspektiv."

"Bedömningen av vad som är mest väsentligt måste alltid göras med utgångspunkt i uppdrag, skyldigheter och mål för verksamheten."

Intern kontrollplan

"Underlaget till den interna kontrollplanen bygger på den samlade riskbilden. Ett antal riskområden/processer (nämnd/styrelse väljer själv omfattning) som lyfts i den samlade riskbilden väljs ut för granskning/kontroll för att verifiera att redan införda åtgärder har fått avsedd effekt."

"Syftet är att ta reda på om den interna kontrollen i verksamheten fungerar på ett tillfredsställande sätt men även att kunna ifrågasätta befintliga åtgärder och vid behov komma med förbättringsförslag (nya åtgärder)."

2 Inledning

Arbetet med uppföljning av riskernas åtgärder och kontrollaktivitet följer Göteborgs Stads Leasings rutin för riskhantering och intern kontroll.

Arbetsmiljörisker följs (i de flesta fallen) upp inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Åtgärder kopplade till riskerna syns under rubrik 3, Samlad riskbild med åtgärder. Kontrollaktiviteter för riskerna syns under rubrik 4, Samlad riskbild - Intern kontrollplan.

3 Samlad riskbild med åtgärder

3.1 Riskområde: Verksamhetsrisker

3.1.1 Svinn/stölder från lager och förråd

 Hantera

Riskbeskrivning

Stöld av verktyg och material.

Konsekvensbeskrivning

Ekonomisk konsekvens, personalrelaterade frågor måste hanteras (ex polisanmälan, varningar mm), oro och misstänksamhet inom personalgrupperna. Förtroendet för GSL kan skadas.

Existerande kontrollaktiviteter

Strikt hållning och gränsdragning gällande vad medarbetaren får och inte får göra.

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad Informera på APT Slutdatum 2025-12-31	Informera om det allvarliga med att stjäla (och låna) verktyg mm. Vi polisanmäler alla misstänkta brott. Detta ska göras en gång/år.	2025-08-19 Tas upp på APT i höst för hela bolaget	2025-12-08 Informerat på APT 23 okt på verksamhetsstöd. / Clas Informerat på APT 23 okt på Stadens Bud. / Mathias Informerat på APT i september på Finansiell Leasing / Anna C Informerat på APT samtliga enheter i november och december / Jessica W
 Avslutad Vid nyanställning tydliggörs det för medarbetare vad som gäller Slutdatum 2025-12-31		2025-08-19 Läggs in som en punkt i checklista Introduktion.	
 Avslutad Lagerinventering Slutdatum 2025-12-31	Inventering av reservdelslagret 2 ggr/år	2025-08-19 Lagerinventering genomförd. Endast mindre avvikelser pga felhantering. Korrigerat.	2025-12-08 Följs upp på kontrollaktivitet

3.1.2 Svinn/stölder drivmedel

 Hantera

Riskbeskrivning

Svinn/stölder drivmedel

Konsekvensbeskrivning

Konsekvenser för Ekonomi och förtroendet för GSL skadas.

Existerande kontrollaktiviteter

Ansvarig person utsedd för månatlig kontroll av kvitton mot faktura.

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad	Införa tvåkortssystem för att kunna tanka Slutdatum 2025-12-31	2025-08-19 Tvåkortssystemet är infört!	
 Pågående med avvikelser	Kontroll av efterlevnad av Göteborgs stads Leasings rutin för drivmedelskort Slutdatum 2025-12-31		2025-12-05 Följs upp i kontrollaktivitet

3.1.3 Risk för stöld eller olovligt brukande av fordon

 Hantera

Riskbeskrivning

Risk för stöld eller olovligt brukande av fordon

Konsekvensbeskrivning

Förtroendet för GSL skadas

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad	Kontroll av efterlevnad av rutiner för nyckelhantering Slutdatum 2025-12-31	2025-06-16 Kontroll av följsamhet av nyckelrutinerna är genomförd. Rutinerna följs med undantag av att alla koder till nyckelskåpen inte ändrats var 6:e månad. Detta är nu åtgärdat.	2025-12-08 Rutinerna följs med undantag av att alla koder till nyckelskåpen inte ändrats var 6:e månad. 2 av skåpen går inte att ändra kod på, låsfirma kontaktad. Dokument för uppföljning finns på I:/säkerhet
 Pågående med avvikelse	Undersöka möjligheten med digitala nyckelskåp Slutdatum 2025-12-31	2025-06-16 Arbetet med digitala nyckelskåp har prioriterats ner under våren till förmån för andra, mer brådskande, projekt. Ett av våra affärsområden har utrett tekniska förutsättningar och krav. En del praktiska lösningar ska arbetas med innan inköp och implementering kan börja.	2025-11-26 Arbetet med digitala nyckelskåp har prioriterats ner under året och vi väntar på mer information från IKU
 Avslutad	Inventering av korttids- och långtidsfordon Slutdatum 2025-12-31	2025-08-19 Under våren har kontroller av både långtids- och korttidsfordon genomförts vid flera tillfällen. Uppföljningsprocessen har nu förstärkts så att kontrollerna sker varje månad inom varje enhet.	2025-11-24 Följs upp på risk: Risk för stöld eller olovligt brukande av fordon

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad Implementering av verksamhetssystemet Fleetintelligence Slutdatum 2025-12-31	Större kontroll på flödet i och med det nya systemet	2025-06-16 Fleet Intelligence är implementerat i Hyrbilscenter sedan november 2024. Från och med mitten av juni börjar kundmottagningen även använda systemet för bland annat inkallelser till service och besiktningar.	2025-12-05 Kundmottagningen började använda systemet vid halvårsskiftet.
 Pågående med avvikelse Inventering av nycklar Slutdatum 2025-12-31	Samtliga nycklar till fordon ska inventeras 1 ggr/månad	2025-08-19 Rutinerna följs med undantag av att alla koder till nyckelskåpen inte ändrats var 6:e månad. Detta är nu åtgärdat.	2025-11-24 Arbetet är löpande och kommer fortsätta 2026

3.2 Riskområde: Finansiella risker

3.2.1 Förändring av antalet och eller värdet i kundavtal

 Hantera

Riskbeskrivning

För få nya kundavtal i förhållande till de som avslutas.

Konsekvensbeskrivning

Sämre ekonomi, risk för övertalighet

Existerande kontrollaktiviteter

Detta analyserar vi i budgeten och följer upp månadsvis i resultatuppföljningen.

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Pågående med avvikelse Visa på nyttan med GSL (operationell leasing) Slutdatum 2025-12-31		2025-05-27 Ska gälla även Stadens bud och Finansiell Leasing	2025-11-24 Åtgärden ska förtydligas.
 Pågående med avvikelse Kundnöjdhetsundersökning Slutdatum 2025-12-31		2025-08-19 Kundundersökning ska omfatta hela bolaget. En resursinventering ska genomföras för att hantera projektet.	2025-11-24 Undersökningen planeras att genomföras 2026 med hjälp av konsult. FKU ska göras.

3.3 Riskområde: Miljörisker

3.3.1 Kraftigt snöfall

 Hantera

Riskbeskrivning

Kraftigt snöfall innebär svårt att komma fram. Leder till förseningar eller inställda i leveranser.

Konsekvensbeskrivning

Vi kan inte leverera/försening av mat till samhällsviktig verksamhet.

Existerande kontrollaktiviteter

Förvarna kunder om att skotta lastbryggor, gångbanor mm.

Skyfflar, grus, salt och dragpinnar till vagnarna finns på plats i bilarna. Vid förvarning om kraftigt snöfall försöker vi öka personalstyrkan. Extrabilar kan tas in.

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad Vid behov använda intern personal att åka med stadens bud Slutdatum 2025-12-31	För att förbättra möjligheten att kunna utföra stadens buds verksamhet kan två personer behöva åka med i bilen. Intern personal kan då behövas om inte timanställd personal kan i tillräcklig omfattning		2025-10-27 Daglig kontroll av vädervarningar
 Avslutad Kolla möjligheten att använda någon form av snökedjor Slutdatum 2025-02-28		2025-01-28 "Snösockar" inköpta	

3.3.2 Skyfall/översvämning

 Hantera

Riskbeskrivning

Klimatförändringen kommer leda till att skyfall inträffar oftare och kraftigare. Översvämning kan också ske genom att tex Göta Älv översvämmas

Konsekvensbeskrivning

Utsläpp av diverse kemikalier och oljor till vatten och mark orsakat av att oljeavskiljaren inte fungerar

Existerande kontrollaktiviteter

Se även klimatanpassningsplan där redan vidtagna åtgärder finns beskrivna.

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Pågående med avvikelse	Se även klimatanpassningsplan	2025-06-19	2025-12-08
Inköp av dränkbar pump		Arbetet beräknas vara klart hösten 2025	Beräknas vara klart i februari
Slutdatum 2025-12-31			

3.4 Riskområde: Arbetsmiljörisker

3.4.1 Förekomst av mobbing, trakasserier och diskriminering

 Hantera

Riskbeskrivning

Medarbetare inom bolaget känner sig utsatt för mobbing, trakasserier och diskriminering.

Konsekvensbeskrivning

Risk för sjukskrivningar, att vi inte får behålla personal och förtroendet för GSL skadas

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad	Arbetsgivaren informerar om Policy för medarbetarskap, ledarskap och arbetsmiljö. Slutdatum 2025-12-31		2025-11-27 Information och dialogmaterial gällande Policyn för medarbetarskap, ledarskap och arbetsmiljö har hanterats genom det årliga APT-hjulet och bolagsgemensam introduktion för nyanställda (genomfört i juni och november).
 Avslutad	Uppdaterade rutiner för Kränkande särbehandling, mobbing, trakasserier eller sexuella trakasserier. Slutdatum 2025-12-31		2025-11-03 Gällande rutin för kränkande särbehandling, mobbing, trakasserier eller sexuella trakasserier finns tillgänglig för samtliga medarbetare i teamskanalen, Allmänt GSL, Arbetsmiljö. Information om rutin ges vid introduktion samt i materialet för APT-hjulet. Kartläggning görs via årlig medarbetarundersökning med efterföljande åtgärdsarbete inom hela bolaget.

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
✓ Avslutad	Infört IA-systemet och visseblåsarfunktion för att förebygga, åtgärda och omhänderta anmälningar		2025-11-03 Genomfört.
	Slutdatum 2025-12-31		
✓ Avslutad	Genomför medarbetarsamtal, APT, medarbetarenkät och B-engaged för information och uppföljning av ärenden.		2025-11-27 Har genomförts som en del av det systematiska arbetsmiljöarbetet
	Slutdatum 2025-12-31		

3.4.2 Osund arbetsbelastning

■ Hantera

Riskbeskrivning

För hög eller för låg arbetsbelastning inom bolaget.

Konsekvensbeskrivning

Risk för sjukskrivningar och att vi inte får behålla personal

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
✓ Avslutad	Löpande avstämning chef-medarbetare.		2025-11-27 Genomfört
	Slutdatum 2025-12-31		
✓ Avslutad	Gemensam prioritering av nya uppdrag i bolagsledningen.		2025-11-27 Genomfört
	Slutdatum 2025-12-31		

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
✓ Avslutad			2025-11-27
	Årlig skyddsronder		Genomfört
Slutdatum 2025-12-31			
✓ Avslutad	Analys av uppdrag och bemanningsläget vilket gör att vi kan förstärka bemanningen eller omfördela uppgifter		2025-11-03
Analys av uppdrag och bemanningsläget			Löpande dialog och analys samt beslut om åtgärder.
Slutdatum 2025-12-31			Justerad bemanning under året kopplat till arbetsbelastning och bolagets utökade uppdrag enligt budget.

3.4.3 Brist på arbetskraft/kompetens

 Hantera

Riskbeskrivning

Arbetskraftsbrist inom vissa yrken. Dålig matchning mellan kompetens och arbetsuppgift.

Konsekvensbeskrivning

Svårighet att utföra vårt uppdrag. För hög arbetsbelastning för personal inom vissa yrken.

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
✓ Avslutad			2025-11-03
	Metoden kompetensbaserad rekrytering används.		Löpande arbete enligt rutin och regler för rekrytering.
Slutdatum 2025-12-31			
✓ Avslutad			2025-11-27
	Samtliga medarbetare ska vid medarbetarsamtalet få en individuell utvecklingsplan.		Genomfört
Slutdatum 2025-12-31			

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad Revidera kompetensförsörjningssplan Slutdatum 2025-12-31	Revidera kompetensförsörjningssplan för att bättre följa GBG Stads kompetensförsörjningssplan		2025-11-03 Kompetensförsörjningsplanen är reviderad januari 2025. Arbete pågår nu för att utveckla planen ytterligare enligt stadens struktur.
 Pågående med avvikelser Ta fram plan för hur vi ska arbeta med arbetsgivarvarumärke Slutdatum 2025-12-31			2025-12-08 Ingen plan är framtagen under 2025. Ledning, HR och Kommunikation har haft samverkan i arbetsgivarvarumärkesfrågan. Prioriterade frågor under 2025 har varit att; -Ta fram ett kommunikationskoncept, som implementerats under hösten 2025. -Internt arbete med att stärka de organisatoriska förutsättningar för chefer och medarbetare är genomfört. Fastslaget koncept för stadengemensamt arbetsgivarerbjudande. Arbete fortsätter 2026

3.4.4 Bristfällig arbetsmiljö

 Hantera

Riskbeskrivning

Bristfällig fysisk- eller psykisk arbetsmiljö.

Konsekvensbeskrivning

Ohälsa och olycksfall

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad Genomför skyddsronder, medarbetarenkäter, B-engaged, utvecklingssamtal Slutdatum 2025-12-31			2025-11-27 Genomfört

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad Utbildar chefer i arbetsmiljöfrågor. Slutdatum 2025-12-31			2025-11-03 Nya chefer har gått den obligatoriska grundläggande arbetsmiljöutbildningen. Samtliga chefer har fått genomgång i stadens arbete mot våld i nära relation.
 Avslutad Systematiskt arbetsmiljöarbete Slutdatum 2025-12-31	Undersöka, åtgärda och följa upp arbetsmiljön systematiskt		2025-11-27 Systematik för systematiskt arbetsmiljöarbete finns
 Avslutad Bolagsråd/skyddskomité samverkar, planerar och följer upp arbetsmiljöarbetet Slutdatum 2025-12-31	Bolagsråd/skyddskomité samverkar kring arbetsmiljöfrågor. Skyddsombud, fackliga representanter och arbetsgivare bildar Bolagsråd/skyddskomité		2025-11-03 Genomförs enligt plan.
 Avslutad Rapportering och uppföljning via IA-systemet Slutdatum 2025-12-31			2025-11-03 Genomförs enligt ny rutin för personaluppföljning.
 Avslutad Löpande analys och förbättringsåtgärder av den fysiska arbetsmiljön Slutdatum 2025-12-31			2025-11-03 Löpande vid behov, samt årlig skyddsround.

3.4.5 Nyckelpersonberoende

 Hantera

Riskbeskrivning

Avsaknad av ersättningsplanering på funktioner/tjänster där det måste finnas för att uppnå de lagkrav som gäller och säkerställa verksamhetskritisk leverans.

Konsekvensbeskrivning

Vårt uppdrag blir svårt att utföra om nyckelpersoner försvinner. Vi kanske bryter mot lagar. Verksamheten och medarbetare kan bli påverkade.

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Pågående med avvikelse Framtagande av rutiner Slutdatum 2025-12-31	Framtagande av rutiner för att säkerställa att de viktigaste uppgifter går att utföra av andra personer	2025-08-19 Manualer är framtagna för våra processer så alla kan utföra arbetsuppgifterna/Anna C	2025-11-27 Arbetet pågår och mycket finns framme men behöver kompletteras. / Operationell Leasing Arbetet pågår och en hel del finns framme men behöver kompletteras. / Verksamhetsstöd Finns delvis framtaget men behöver kompletteras. / Stadens Bud
 Avslutad Back-up på de viktigaste uppgifterna Slutdatum 2025-12-31	Back-up på de viktigaste uppgifterna för att säkerställa att uppgifterna blir utförda även om en nyckelperson skulle vara frånvarande. Identifiera vilka uppgifter (personer) som kräver back-up.	2025-06-19 Ersättnarplanering finns för att kunna utföra de dagliga uppgifterna/Anna C	2025-11-27 Genomfört/ Verksamhetsstöd Har en ersättningsplan som via vårt årshjul uppdateras löpande. (Stadens Bud) Ersättnarplanering finns för de viktigaste uppgifterna. / Anna C Back-up finns på de viktigaste uppgifterna men behöver kompletteras. / Operationell Leasing Backup finns i möjligaste mån. Men inom vissa specialist områden har vi fortfarande ingen backup i dagsläget. Vi försöker hitta vägar för att minska beroendet och kommer jobba aktivt med detta framöver./ Verksamhetsstöd

3.4.6 Risk för tystnadskultur och otillåten påverkan

 Hantera

Riskbeskrivning

Otillåten påverkan avser försök att påverka tjänstepersoner i sin myndighetsutövning eller beslutsfattande genom trakasserier, hot, våld, skadegörelse eller korruption som avser olämpliga erbjudanden. Det finns olika påverkansformer, några av dem är brottsliga men alla är lika viktiga att rapportera och motverka på grund av de konsekvenser som otillåten påverkan har.

Konsekvensbeskrivning

Det kan pågå oegentligheter. Risk för infiltration, hot, mutor, ohälsa, mm. Förtroendet för GSL skadas

Existerande kontrollaktiviteter

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad			2025-11-03
Information i samband med APT och nyanställning			ingår delvis i APT-hjulet. För 2026 planeras åter igen information om tystnadskultur/ VS
Slutdatum 2025-12-31			
 Avslutad	Rapportering i IA-system för uppföljning mm		2025-11-03
Rapportering i IA-system			Genomfört.
Slutdatum 2025-12-31			
 Avslutad	Arbete för att stärka chefers organisatoriska förutsättningar som en del i att förhindra tystnadskultur och otillåten påverkan		2025-11-03
Genomförande av metoden Chefoskopet			Genomfört. Uppföljning kvarstår.
Slutdatum 2025-12-31			

3.5 Riskområde: Säkerhetsrisker

3.5.1 System/information som inte är tillgängliga

 Hantera

Riskbeskrivning

System/information som inte är tillgängliga

Konsekvensbeskrivning

Svårighet att utföra vårt uppdrag. Ekonomiska konsekvenser och förtroendet för GSL kan minska

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Pågående med avvikelser	Kontinuitetsplan för våra mest verksamhetskritiska system Slutdatum 2025-12-31		2025-11-10 Inom processen med arbetet för informationssäkerhet ingår riskanalys som ett moment. Riskanalysen syftar till att identifiera sårbarheter och hitta lösningar som minskar sårbarheterna. Kontinuitetsplanering följer på riskanalyserna. Vi har kontinuitetsplaner för vissa av de verksamhetskritiska informationstillgångarna.
 Avslutad	Incidenthanteringsystem Slutdatum 2025-12-31	2025-08-19 Rutin framtagen och implementerad för hantering av Dataskydds- och informationssäkerhetsincidenter.	

3.5.2 Brand i byggnaderna

 Hantera

Riskbeskrivning

Brand i byggnaderna

Konsekvensbeskrivning

Verksamheten kan inte utföra sitt uppdrag, risk för personskador, risk för miljöpåverkan, ekonomiska risker

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad Uppdatering av det Systematiska brandskyddsarbetet Slutdatum 2025-12-31	Uppdatering av det Systematiska brandskyddsarbetet bland organisatoriskt.		2025-12-08 Utförs under november. Ny utrymningsorganisation. Ny brandskyddsdokumentation.
 Pågående med avvikelser Information på APT (eller annan kommunikationskanal) Slutdatum 2025-12-31	Ta fram material för information på APT. Informationen ska förmedlas en gång/år	2025-06-19 Arbetet sker löpande, 3 informationer genomförda på APT	2025-12-08 Arbetet sker löpande, återstående informationer ges under november. Återstår en enhet, genomförs innan jul.
 Avslutad Komplettera brandlarmet i kundmottagningen och däckhallen Slutdatum 2025-03-31			
 Pågående med avvikelser Kontinuitetsplan i händelse av brand Slutdatum 2025-12-31		2025-10-28 Arbetet beräknas påbörjas våren 2026 då resursförstärkning bedöms finnas på plats.	
 Avslutad Ta fram rutin för heta arbeten Slutdatum 2025-12-31	Ta fram rutin för heta arbeten som innefattar fastigheten generellt och verkstaden specifikt.	2025-06-19 Skriftlig rutin ska tas fram i samverkan med servicemarknad	2025-10-28 Rutin finns för hur heta arbeten hanteras i byggnaderna (förutom i verkstaden) men den ska skrivas ner. Målsättningen är att skriftlig rutin finns framtagen i slutet på november.

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Pågående Ta fram dokumentation för det byggnadstekniska brandskyddet Slutdatum 2025-12-31		2025-06-19 Vi har begärt ut skriftlig dokumentation från fastighetsägaren (Älvstranden). Något tydligt underlag finns inte. Dialogen med fastighetsägaren fortsätter.	
 Avslutad Ärligen uppdatera riskanalys för brand Slutdatum 2025-05-30		2025-06-19 Arbetet genomförs hösten 2025.	2025-10-28 Arbetet genomförs i november

3.5.3 Kartläggning av samhällsviktig verksamhet eller personuppgifter

 Hantera

Riskbeskrivning

Kartläggning av samhällsviktig verksamhet eller personuppgifter

Konsekvensbeskrivning

Vi lämnar ut information till obehöriga angående vår samhällsviktiga verksamhet eller personuppgifter vilket kan leda till skada för enskilda, GSL eller staden.

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Pågående med avvikelser Höja medvetenheten om otillåten kartläggning Slutdatum 2025-12-31	Informera om regler för utlämnande av allmän handling via APT eller annat forum.		2025-10-08 Utbildning planerad att genomföras 17 och 26 februari 2026
 Pågående med avvikelser Höja medvetenheten av utlämnande av allmän handling Slutdatum 2025-12-31			2025-10-08 Utbildning planerad att genomföras 17 och 26 februari 2026

4 Samlad riskbild - Intern kontrollplan

4.1 Riskområde: Verksamhetsrisker

4.1.1 Svinn/stölder från lager och förråd

 Hantera

Riskbeskrivning

Stöld av verktyg och material.

Konsekvensbeskrivning

Ekonomisk konsekvens, personalrelaterade frågor måste hanteras (ex polisanmälan, varningar mm), oro och misstänksamhet inom personalgrupperna. Förtroendet för GSL kan skadas.

Existerande kontrollaktiviteter

Strikt hållning och gränsdragning gällande vad medarbetaren får och inte får göra.

Kontrollaktivitetens status	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad	2025-08-18	2025-12-05
Inventering av reservdelslager t	Inventering gjord 12/6 2025 mindre avvikelser pga felhantering korrigerat nu	Inventering gjord 1/12 2025 mindre avvikelser pga felhantering korrigerat nu
Slutdatum 2025-12-31	inventeringslistor finns i teams/operationell leasing/servicemarknad/inventeringslistor	inventeringslistor finns i teams/operationell leasing/servicemarknad/inventeringslistor
 Avslutad	2025-05-26	2025-12-05
Inventering av icke uthyrda långtids- och korttidsfordon	Denna kontrollaktivitet kan troligen tas bort då kontroller sker under Risk för stöld eller olovligt brukande av fordon	Kontrollerna utförs på annan risk
Slutdatum 2025-12-31		

4.1.2 Svinn/stölder drivmedel

 Hantera

Riskbeskrivning

Svinn/stölder drivmedel

Konsekvensbeskrivning

Konsekvenser för Ekonomi och förtroendet för GSL skadas.

Existerande kontrollaktiviteter

Ansvarig person utsedd för månatlig kontroll av kvitton mot faktura.

Kontrollaktivitetens status	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad	2025-08-19	2025-12-05
Kontroll av kvitton mot faktura	Inga kända avvikelser	Genomfört varje månad - inga avvikelser tom 2025-10-27 (Milos)
Slutdatum 2025-12-31		Genomfört varje månad - inga avvikelser tom 2025-12-01 (Milos)
		Genomfört varje månad - inga avvikelser tom 2025-11-24 (Lizette)
 Pågående med avvikelse	2025-07-11	2025-10-21
Kontroll av efterlevnad av rutin för drivmedelskort	Inga kända avvikelser	Rutinen har efterföljts i den mån det har varit möjligt. Arbete pågår med att uppdatera och anpassa rutinen till samtliga verksamheter för att möjliggöra fullständig följsamhet.
Slutdatum 2025-12-31		

4.1.3 Risk för stöld eller olovligt brukande av fordon

 Hantera

Riskbeskrivning

Risk för stöld eller olovligt brukande av fordon

Konsekvensbeskrivning

Förtroendet för GSL skadas

Kontrollaktivitetens status	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad	2025-09-30	2025-12-05
Inventering av korttidsfordon	2025-05-07 Inventering utförd. Dokument sparat Teams/ Operationell Leasing/ Hyrbilscenter/ biluthyrning/ Inventering lediga korttidsfordon	2025-09-30 Inventeringen utförd, inga avvikelser. Dokument sparat Teams/ Operationell Leasing/ Hyrbilscenter/ biluthyrning/ Inventering lediga korttidsfordon
Slutdatum 2025-12-31	2025-06-13 Inventering utförd. Dokument sparat Teams/ Operationell Leasing/ Hyrbilscenter/ biluthyrning/ Inventering lediga korttidsfordon	2025-10-22 Inventering utförd, inga avvikelser. Dokument sparat Teams/ Operationell Leasing/ Hyrbilscenter/ biluthyrning/ Inventering lediga korttidsfordon
	2025-08-15 Inventering utförd. Dokument sparat Teams/ Operationell Leasing/ Hyrbilscenter/ biluthyrning/ Inventering lediga korttidsfordon	2025-11-27 Inventering utförd, inga avvikelser. Dokument sparat Teams/ Operationell Leasing/ Hyrbilscenter/ biluthyrning/ Inventering lediga korttidsfordon
	2025-08-28 Inventering utförd. Dokument sparat Teams/ Operationell Leasing/ Hyrbilscenter/ biluthyrning/ Inventering lediga korttidsfordon	2025-12-19 utförs nästa inventering

Kontrollaktivitetens status	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad Inventering av långtidsfordon Slutdatum 2025-12-31	2025-11-27 Kontroll utförd: 2025-03-31 2025-05-02 2025-06-04 2025-06-26 2025-07-30 2025-09-01 Dokumentation sparad i Sharepoint under Registervård_Statistik - Rapporter för internkontrollplan Stratsys.	2025-12-02 Inventering gjord 2025-12-02, mindre avvikelse fanns, Förbrukningsmtrl största delen, nu korrigerat. inventeringslistor finns i teams/operationel leasing/servicemarknad/inventeringslistor
 Avslutad Kontroll av att rutinerna för nyckelhantering följs Slutdatum 2025-12-31	2025-06-11 Rutinerna följs med undantag av att alla koder till nyckelskåpen inte ändrats var 6:e månad. Detta är nu åtgärdat. Dokument för uppföljning finna på I:/säkerhet	2025-12-08 Rutinerna följs med undantag av att alla koder till nyckelskåpen inte ändrats var 6:e månad. 2 av skåpen går inte att ändra kod på, låsfirma kontaktad. Dokument för uppföljning finna på I:/säkerhet
 Pågående med avvikelse Avstämning angående status på åtgärden digitala nyckelskåp Slutdatum 2025-12-31	2025-06-12 Arbetet med digitala nyckelskåp har prioriterats ner under våren till förmån för andra, mer brådskande, projekt. Ett av våra affärsområden har utrett tekniska förutsättningar och krav. En del praktiska lösningar ska arbetas med innan inköp och implementering kan börja.	

4.2 Riskområde: Finansiella risker

4.2.1 Förändring av antalet och eller värdet i kundavtal

 Hantera

Riskbeskrivning

För få nya kundavtal i förhållande till de som avslutas.

Konsekvensbeskrivning

Sämre ekonomi, risk för övertalighet

Existerande kontrollaktiviteter

Detta analyserar vi i budgeten och följer upp månadsvis i resultatuppföljningen.

Kontrollaktivitetens status	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Ej påbörjad	2025-06-16	
Kontroll av att kundnöjdhetsundersökningen är genomförd	En resursinventering för att hantera projektet ska göras.	
Slutdatum 2025-12-31		

4.3 Riskområde: Arbetsmiljörisker

4.3.1 Förekomst av mobbing, trakasserier och diskriminering

 Hantera

Riskbeskrivning

Medarbetare inom bolaget känner sig utsatt för mobbing, trakasserier och diskriminering.

Konsekvensbeskrivning

Risk för sjukskrivningar, att vi inte får behålla personal och förtroendet för GSL skadas

Kontrollaktivitetens status	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Pågående Uppföljning av genomförda aktiviteter enligt rutinen för uppföljning inom SAM Slutdatum 2026-01-31		2025-11-27 Följs upp i januari 2026.

4.3.2 Osund arbetsbelastning

 Hantera

Riskbeskrivning

För hög eller för låg arbetsbelastning inom bolaget.

Konsekvensbeskrivning

Risk för sjukskrivningar och att vi inte får behålla personal

Kontrollaktivitetens status	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Pågående Uppföljning av genomförda aktiviteter enligt rutinen för uppföljning inom SAM Slutdatum 2026-01-31		2025-11-27 Följs upp i januari

4.4 Riskområde: Säkerhetsrisker

4.4.1 Brand i byggnaderna

 Hantera

Riskbeskrivning

Brand i byggnaderna

Konsekvensbeskrivning

Verksamheten kan inte utföra sitt uppdrag, risk för personskador, risk för miljöpåverkan, ekonomiska risker

Kontrollaktivitetens status	Kommentar halvår 1	Kommentar halvår 2
 Avslutad SBA-rondering 2 ggr/år Slutdatum 2025-12-31	2025-06-19 SBA-rondering utförd i mars. Dokumentation finns i systemet I-SBA.	2025-10-28 SBA-rondering utförd i augusti. Dokumentation finns i systemet I-SBA.
 Ej påbörjad Utrymningsövning 1 ggr/år Slutdatum 2025-06-30	2025-06-19 Genomförs i september	2025-11-27 Genomförs i november Genomförs i december alt januari då de nya rutinerna för utrymning är klara
 Avslutad Kontroll av brandlarmet enligt SBF110:8 Slutdatum 2025-12-31	2025-10-28 Arbetet utfört av extern firma i juni. Fastighetsägaren åtgärdar besiktningsanmärkningar under hösten. Dokumentation kommer skickas till fastighetsansvarig.	