

Beslutsärende – Verksamhetsövergripande risker med åtgärdsplan 2018

Förslag till beslut

- Styrelsen godkänner Verksamhetsövergripande risker med åtgärdsplan för 2018 enligt Bilaga 1, Styrelsehandling 10.

Sammanfattning

Enligt stadens riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll och bolagets anvisning för intern styrning och kontroll ska styrelsen anta riskanalys och internkontrollplan för nästkommande år senast 31 oktober.

Beskrivning

Bolagets mest väsentliga risker har identifierats i det dagliga arbetet i bolagets processer, vid processkartläggningar och i arbetet med att ta fram strategier och verksamhetsplan för kommande år.

Om nya väsentliga risker uppkommer under 2018 informeras styrelsen om dessa via Vd-rapporten vid varje styrelsemöte. En gång i halvåret görs också uppföljning av risker och åtgärdsplaner i Vd-rapporten.

Bilaga

Bilaga 1. Verksamhetsövergripande risker med åtgärdsplan 2018.

Älvstranden Utveckling – Verksamhetsövergripande risker med åtgärdsplan 2018

Utvalda risker & åtgärder för övervakning av styrelse

Risk & Internkontrollplanen är ett levande dokument som kontinuerligt uppdateras för att identifiera, dokumentera och redovisa väsentliga risker. Dessa risker rapporteras vd till styrelsen vid varje sammanträde. Notera att denna plan endast innehåller bolagets mest väsentliga risker, andra mindre risker hanteras och följs upp inom bolaget.

Risk id	Område	Risk	Möjlig effekt	Ansvarig chef	Kontrollaktiviteter	Sannolikhet	Konsekvens	Ursprunglig t riskvärde	Planerade åtgärder	Ansvarig	Tidplan
Fin01	Ränterisk	Ränteuppgång på marknaden	Eftersom Älvstranden koncernen har hög upplåningsgrad påverkas resultatet avsevärt.	Lena Andersson/ Mi Mathiesen	Koncernen har säkrat en stor del av låneportföljen i enlighet med de finansiella anvisningarna, både genom egen säkring och genom stadens kontolösning. Det aktuella ränteläget följs kontinuerligt.	3	3	9	Ingen åtgärd. Göteborgs Stads Finansavdelning säkrar hela stadens lån.	Mi Mathiesen	Kontinuerligt arbete
Fin33	Skatt	Begränsning av ränteavdrag i bolagssektorn enligt ny ränteavdragsbegränsningsregel som väntas träda i kraft 1 juli 2018	Lägre resultat som leder till minskad soliditet	Mi Mathiesen		4	3	12	Omvärdera risken efter beslut kring regel, upprätta åtgärdsplan när en ny konsekvensbedömning gjorts.	Mi Mathiesen	Q3 2018
SU09	Program- och projektstyrning	Bristande styrning i program och projekt	Missad färdplan. Missade politiska mål Ineffektiv process för stadsutveckling i Göteborg. Friktion i samarbete internt och externt. Ökad stress. Påverkan på trivsel. Okänd resurstillgång, svårkontrollerad arbetsbelastning. Partners uppfyller ej sin del av avtalet.	Lena Andersson	Utbildning i projektmetodiken XLPM genomförd Projektsystemet Antura på plats. Samtliga uppdrag, projekt och program ligger i Antura. Stickprov avseende projektledning och styrning görs. Portföljägare utsedda.	2	4	8	Leverera enligt beslutad roadmap för MaXA. Projektkontoret är en stödjande funktion. Beslutsprocess och styrgruppsmodell för samtliga portföljer. Alla medarbetare har kunskap om bolagets beslutsprocess och styrgruppsmodell.	Sara Anderberg/ Mats Ransgård	Q2 2019
SU10	Utveckla hållbar Älvstad	Otydliga, konfliktande och skiftande politiska mål	Svårsmätta mål gällande kvalitet och innehåll missas, såsom sociala mål, mål gällande barnperspektiv, balans i innehåll, väl gestaltad miljö på fastighets- kvarters- och områdesnivå m.fl. Konfliktande styrande dokument på staden-, regional- och nationell nivå - helhetssyn saknas	Ulrika Palmblad	Hållbarhetsprogram per delområde (beslutas i konsortiet). Effektkedja framtagna för Skeppsbron och Frihamnen.	3	4	12	Ta fram en strategi och en plan för att tydliggöra vad hållbar Älvstad innebär. Implementera resultat från kalibreringsmötena i Älvstaden: Färdplan 1.9, Struktur i form av styrning och ledning inkl. besluts- och eskaleringsprocess av satsningen Älvstaden. Tillsätta rätt organisation för satsningen. Utbildning i styrning och ledning samt stadsutvecklingsprocesser. Definiera önskad effektkedja per delområde.	Christine Olofsson Ulrika Palmblad Områdesansvariga	Q4 2018 Q4 2018 Q4 2018

Älvstranden Utveckling – Verksamhetsövergripande risker med åtgärdsplan 2018

Utvalda risker & åtgärder för övervakning av styrelse

Risk id	Område	Risk	Möjlig effekt	Ansvarig chef	Kontrollaktiviteter	Sannolikhet	Konsekvens	Ursprungligt riskvärde	Planerade åtgärder	Ansvarig	Tidplan
SU13	Utveckla hållbar Älvstad	Bolagets saknar tillräcklig rådgivning över de fastigheter som krävs för att förverkliga Vision Älvstaden.	Missade möjligheter Missade leveranser Ökade kostnader.	Gustaf von Seth	Kartläggning över vilka fastigheter/mark som är av strategisk vikt för genomförandet av Vision Älvstaden	3	4	12	Ta fram en plan för strategiska förvärv. Komma överens om bytesaffär kring strategisk mark med fastighetskontoret.	Gustaf von Seth /Thomas Hagman	Q1 2018 Q2 2018
SU14	Utveckla hållbar Älvstad	Bolaget är otydligt i rollen som beställare och markägare.	Svårt att prioritera. Osäkerhet. Frustration hos medarbetare. Hög arbetsbelastning. Ökad personalomsättning. Svårt att förverkliga nyttan av projektmetodiken XLPM.	Ulrika Palmblad		4	3	12	Implementera resultat från kalibreringsmötena i Älvstaden: Färdplan 1.9, Struktur i form av styrning och ledning inkl. besluts- och eskaleringsprocess av satsningen Älvstaden. Tillsätta rätt organisation för satsningen. Utbildning i styrning och ledning samt stadsutvecklingsprocesser.	Ulrika Palmblad	Q4 2018
V28	Verksamhetsövergripande	Risk för förekomst av oegentligheter.	Brist på förtroende för verksamheten. Lagbrott. Oaktsamhet med kommunala pengar. Dålig publicitet.	Sara Anderberg	Attestordning. Anvisning för beslutsfattande. Rutin för representation, förtäring, gåvor och studieresor. Anvisning för etiska regler. Anvisning för öppenhet och transparens. Anvisning och lista för jävs- och bisysslor. Stickprover. Bakgrundskontroll vid vissa nyanställningar. Leverantörskontroller (ref. projekt och ek bakgrund).	2	3	6	Stickprover enligt plan. Fortsätta utveckla uppförandekod-utbildning.	Ninni Tossavainen Ninni Tossavainen /Emma Carlsson-Ghasemi	Q2 2018 Q2 2018
V29	Beslutsfattande	Bolaget fattar beslut på ofullständiga faktaunderlag avseende risk- och konsekvens.	Osäkerhet i beslutsfattande och skapar osäkerhet, onödiga problem, risker, kostnader i genomförande av beslut.	Marika Ogrelus		3	4	12	Kartläggning av historik per område för att identifiera vilka avtal som finns. Rutin för avtalsuppföljning och efterlevnad av denna. Tydliggöra beslutsvägar och vilka underlag som krävs för beslutsfattande. Utveckla arbete med riskhantering till att bli en naturlig del i vårt projektarbete.	Annica Tisell Ninni Tossavainen Sara Anderberg/ Mats Ransgård Mats Ransgård	Q2 2018 Q2 2018 Q1 2018 Q3 2018

Älvstranden Utveckling – Verksamhetsövergripande risker med åtgärdsplan 2018

Utvalda risker & åtgärder för övervakning av styrelse

OM02	Omvärld	Bemanningsbrist hos samarbetspartners i staden och privata aktörer.	Missade/försenade leveranser. Ökade kostnader. Frustration hos medarbetare. Hög arbetsbelastning. Ökad personalomsättning	Ulrika Palmblad		4	3	12	Medvetenhet om risken, bevaka situationen. Omvärdera risken efter beslut hos KF gällande Färdplan 1.9, då ambitionsnivån styr resursbehovet.	Ulrika Palmblad	Q4 2018
OM03	Omvärld	Konjunktursvängning.	Fastighetskrasch. Nedskrivningar. Värdesänkningar.	Lena Andersson		2	4	8	Bevaka situationen.	Lena Andersson	Q4 2018