

Yttrande över Stadsrevisionens granskningsredogörelse 2018

Förslag till beslut:

- att styrelsen beslutar att godkänna upprättat förslag till yttrande över granskningsredogörelsen 2018
- att styrelsen översänder yttrandet till Stadsrevisionen senast den 20 juni, i enlighet med Stadsrevisionens önskemål

Göteborg 2019-06-04
Björn Sandmark

Sida 1: förslag till beslut
Sida 2: beskrivning av ärendet
Sida 3-4: förslag till yttrande

Ärendet

Styrelse och verkställande direktör ansvarar för att bolagets verksamhet bedrivs i enlighet med lagar och föreskrifter, bolagsordning samt ägardirektiv.

Lekmannarevisorernas uppdrag är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om bolagets interna kontroll är tillräcklig.

2018 års granskning av bolaget omfattade:

- grundläggande granskning
- resor i tjänsten
- löneprocessen
- uppföljning av föregående års rekommendationer.

Granskningen visade att delar av bolagets verksamhet hade brister som behöver åtgärdas.

Stadsrevisionen lämnar därför några rekommendationer och ber om styrelsens yttrande senast den 20 juni 2019. Av yttrandet ska framgå vilka åtgärder som bolaget gjort eller planerar att göra med anledning av rekommendationerna.

Yttrande över granskningsredogörelse 2018

Göteborgs Stadsteater AB har mottagit Stadsrevisionens granskningsredogörelse för 2018 och vill härmed lämna följande yttrande gällande givna rekommendationer:

Rekommendation angående löneprocessen (från 2018 års granskning):

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att upprätta skriftliga instruktioner och förstärka den interna kontrollen avseende semesterhanteringen och tidsredovisningen.

Styrelsens yttrande:

Bolagets interna information om semesterhanteringen förtydligas dels gentemot medarbetarna både i introduktionsinformation och på intranät, men också genom intern anvisning om hantering på löneavdelningen. Digitalisering av tidrapportering och löneprocess fortlöper och numera rapporterar och attesterar följande avdelningar digitalt: Administration, Föreställningsteknik, Restaurang, Produktionsteknik, Marknad samt Backa Teaters administrativa och tekniska avdelningar. Nästa steg är avdelningarna för skådespelare i båda teaterhusen. Därmed är bolaget ännu inte helt färdiga med digitaliseringsprojektet men på god väg. Allt eftersom projektet tar nya steg säkerställer och stärker bolaget den interna kontrollen vad gäller tidrapporter och löneutbetalning.

Rekommendation angående systematiskt brandskyddsarbete (kvarstående från 2017):

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att se till att riskanalyser genomförs för hela verksamheten vid de båda föreställningsplatserna.

Styrelsens yttrande:

Bolagets systematiska brandskyddsarbete (SBA), inklusive riskanalys, rapporterades till styrelsen på styrelsemöte 7 februari 2019. Rapportering till styrelsen av bolagets SBA är from 2019 en stående punkt på dagordningen för styrelsemötet i februari.

Bolaget har i mars 2019 genomfört risk- och sårbarhetsanalys (RSA) i den av staden särskilt framtagna RSA-mallen och även rapporterat densamma till Stadsledningskontoret, i enlighet med stadens direktiv. För specifika hot om brand, eller om brand inträffar, följs riktlinjerna i bolagets krishanteringsplan. Vidare har bolaget en jourtelefon, bemannad av ledningsgruppen på rullande schema dygnet runt, och ett detaljerat PM för jourhavande finns upprättat.

Rekommendation angående systematiskt brandskyddsarbete (kvarstående från 2017):

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att se till att det årligen görs en sammanställning av det systematiska brandskyddsarbetet för verksamheterna vid de båda föreställningsplatserna som också rapporteras till styrelsen.

Styrelsens yttrande:

Återrapporering av bolagets SBA sker återkommande på styrelsemötet i februari from år 2019. Första återrapporeringen skedde den 7 februari 2019.