

**Beslutsunderlag F**

Styrelsen 2019-12-02

Återremitterat 2019-09-30

Bordlagt 2019-06-18

Bordlagt 2019-05-06

Diarienummer 0036/19

Handläggare: Johan Hörnberg, bolagsjurist

Telefon:031-368 54 52

E-post: johan.hornberg@gshab.goteborg.se

Styrelsens arbetsordning

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

1. Styrelsens arbetsordning jämte instruktion avseende arbetsfördelning mellan styrelsen och verkställande direktören samt instruktion avseende ekonomisk rapportering till styrelsen, enligt handlingens bilaga 1, fastställs.

Sammanfattning

Styrelsen ansvarar enligt aktiebolagslagen för organisationen, förvaltningen av bolagets angelägenheter samt att se till att kontrollen över bolagets ekonomiska situation är tillfredsställande. Styrelsen ska fortlöpande följa upp och utvärdera bolagets verksamhet mot det kommunala ändamålet med verksamheten och de mål och riktlinjer som fastställts i ägardirektiv och andra styrande dokument.

För reglering av styrelsens ansvar och dess arbetsformer, har den årligen enligt styrande dokument att fastställa en arbetsordning för sitt arbete jämte instruktion avseende arbetsfördelning mellan styrelsen och verkställande direktören samt instruktion avseende ekonomisk rapportering, tillsammans fortsättningsvis "arbetsordning". Arbetsordningen utgör ett komplement till aktiebolagslagen, bolagets bolagsordning och ägardirektiv.

Ärendet med 2019 års översyn av styrelsens arbetsordning har varit bordlagt sedan den 5 maj fram till återremissen den 30 september med anledning av kommunfullmäktige beslut att revidera riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll. Det åligger styrelsen att årligen revidera sin arbetsordning varför en ny revidering för 2020 återkommer under första halvan av nästa år. Vid den årliga översynen för 2019 av styrelsens arbetsordning har det framkommit behov av revideringar på några punkter enligt nedan.

- Genom kommunfullmäktige revidering av riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll har Mål- och inriktningsdokument och uppföljningsrapport 3 (UR3) utgått och fastställande av verksamhetsplan har tillkommit vilket medfört korrigeringar i arbetsordningen.
- De beslutspunkter/moment som tidigare föreslagits med anledning av Stadshus årshjul för strategisk planering och ägardialog har lyfts ur förslaget till styrelsens arbetsordning. Istället föreslås ett beslut om årsarbetsplan för styrelsens arbete

där bland annat processrelaterade beslutspunkter som styrelsen förfogar över kan planeras in utifrån de specifika årets förutsättningar.

- Med anledning av att revisorerna har angivit att beslut måste tas före årsskiftet för att staden ska kunna arbeta in utdelningen i innevarande årsbokslut tillkommer en beslutspunkt avseende styrelsens behandling av förslag till utdelning under andra halvåret för att den ska kunna tas på en därpå följande extra bolagsstämma.
- Inrättandet av tjänsten vice verkställande direktör medfört att delegationen från styrelsen i arbetsordningen att ge avslag på begäran om att utfå handling från bolaget behöver korrigeras så att det inkluderar förändringen (punkt 2.4.6)
- Avsnitt D som tidigare angivit vissa exempel på vad som gäller på en generell nivå för bolagen föreslås utgå. Skrivningen under detta avsnitt finns nu reglerat dels genom Göteborgs Stads riktlinje för ägarstyrning samt genom den nya strukturen för ägardirektiv som kommunfullmäktige beslutat om och där två av kapitlen är gemensamma och likalydande för bolagen. Avsnittet och systematiken att ha med denna skrivning i arbetsordningen har där därigenom spelat ut sin roll.

Styrelsen föreslås fastställa 2019 års reviderade arbetsordning.

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet bedöms inte få några ekonomiska konsekvenser.

Olika perspektiv

Ärendet bedöms inte medföra några konsekvenser för Barnperspektivet, Mångfaldsperspektivet, Jämställdhetsperspektivet, Miljöperspektivet eller Omvärldsperspektivet.

Bilagor

1. Styrelsens arbetsordning jämte instruktion avseende arbetsfördelning mellan styrelsen och verkställande direktören samt instruktion avseende ekonomisk rapportering till styrelsen

Ärendet

Föreliggande ärende avser styrelsens årliga beslut om styrelsens arbetsordning.

Beskrivning av ärendet

Styrelsen har det yttersta ansvaret för bolagets organisation, förvaltning av bolagets angelägenheter samt att se till att kontrollen över bolagets ekonomiska situation är tillfredsställande enligt aktiebolagslagen. Vidare ska styrelsen fortlöpande följa upp och utvärdera bolagets verksamhet mot det kommunala ändamålet med verksamheten och de mål och riktlinjer som fastställts i ägardirektiv och andra styrande dokument.

Enligt Göteborgs Stadshus AB:s ägardirektiv ska bolaget årligen upprätta och anta en arbetsordning för styrelsens arbete jämte instruktion avseende arbetsfördelning mellan styrelsen och verkställande direktören samt instruktion avseende ekonomisk rapportering till styrelsen. Arbetsordningen utgör ett verktyg för styrelsen att skapa en samlad struktur och stöd för att omhänderta sitt ansvar för bolaget på ett ändamålsenligt sätt.

Ärendet med 2019 års översyn av styrelsens arbetsordning har varit bordlagt sedan den 5 maj fram till återremissen den 30 september med anledning av kommunfullmäktige beslut att revidera riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll. Värt att notera är att styrelsen årligen ska revidera sin arbetsordning varför en ny revidering för 2020 återkommer under första halvan av nästa år.

Sammanfattande bedömning

Föreliggande förslag till styrelsens arbetsordning för 2019, enligt bilaga 1, bedöms som ändamålsenligt utifrån i Stadshus verksamhet.

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB

STYRELSENS ARBETSORDNING

jämte

instruktion avseende arbetsfördelning mellan styrelsen och verkställande direktören samt instruktion avseende ekonomisk rapportering till styrelsen för

Göteborgs Stadshus AB

org.nr 556537-0888

INLEDNING

Styrelsen i Göteborgs Stadshus AB, nedan kallat Stadshus AB, har upprättat denna arbetsordning som ett komplement till aktiebolagslagens bestämmelser, kommunallagen och annan relevant lagstiftning samt bolagets bolagsordning och vid var tid utfärdade direktiv från ägaren.

Detta dokument har antagits av Stadshus AB:s styrelse och ska årligen ses över och vid behov revideras.

Ett exemplar av arbetsordningen ska tillställas varje styrelseledamot och styrelsesuppleant samt styrelsens sekreterare, verkställande direktören, auktoriserade revisorerna, lekmannarevisorerna och deras suppleanter samt stadsledningskontoret.

Sedan 1 januari 2014 ingår samtliga stadens bolag i Stadshus AB-koncernen (Koncernen), med Stadshus AB som moderbolag. I koncernen ingår underkoncerner med moderbolag som ägare av dotterbolag, nedan kallat Moderbolag, av Stadshus AB direkt ägda interna bolag, nedan kallat Interna bolag; samt av Stadshus AB delägda regionala bolag, nedan kallat Regionala bolag.

A. STYRELSENS ARBETSORDNING

1.1. Styrelsens möten

Styrelsen ska hålla minst 6 möten per kalenderår samt det antal möten som erfordras för att genomföra ägardialoger med moderbolagen enligt särskild beslutad plan. Styrelsemötena ska ske i anslutning till ordinarie rapporteringstillfällen till kommunstyrelsen utifrån kommunstyrelsen fastställda struktur- och tidplan för rapportering, budget och uppföljning.

Vid vart och ett av dessa möten ska följande ärenden behandlas:

- Verkställande direktörens rapport:
 - Ekonomisk rapport och/eller lägesrapport avseende verksamheten i Stadshus AB och Koncernen när det tidsmässigt ansluter till kommunstyrelsen fastställda struktur- och tidplan för rapportering, budget och uppföljning.
- Övriga frågor av väsentlig betydelse för Stadshus AB och Koncernen,

Härutöver ska vid något av de ordinarie styrelsemötena särskilda ärenden behandlas enligt i huvudsak följande:

1.1.1 Första halvåret

Årsbokslutsmöte

- Avlämnande av årsredovisning och koncernredovisning
- Förslag till vinstdisposition
- Genomgång av auktoriserade revisorernas och lekmannarevisorernas iakttagelser
- Fattande av eventuella övriga erforderliga beslut i anledning av den förestående årsstämman
- Fastställa verksamhetsplan
- Fastställa årsarbetsplan för verksamhetsåret

Konstituerandemöte

- Val av styrelsens ordförande
- Val av styrelsens 1:e vice ordförande
- Val av styrelsens 2:e vice ordförande
- Beslut om firmateckning

Övriga möten

- Beslut om uppföljningsrapport mars
- Fastställande av arbetsordning m m för styrelsen och verkställande direktören
- Fastställande av anvisningar för finansverksamheten.
- Fastställande av attestinstruktion.
- Fastställande av datum för styrelsemöten samt datum för strategiska ägardialoger med Moderbolagen och Interna bolagen kommande verksamhetsår.
- Fastställande av övriga interna styrdokument som ska styrelse behandlas.

1.1.2 Andra halvåret

Möte

- Beslut om uppföljningsrapport augusti
- Fastställande av tidplan för bolagens årsstämmor samt ansvar för genomförande av stämmor
- Beslut om styrelsens förslag om utdelning

Möte

- Beslut om budget för kommande verksamhetsår
- Beslut om Samlad riskbild och Internkontrollplan för bolaget i enlighet med Göteborgs Stads riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll samt återrapportering interna kontroller för verksamhetsåret
- Beslut om förslag till bokslutsdispositioner
- Fastställande av tid och plats för årsstämman
- Styrelsens utvärdering av styrelsearbetet samt utvärdering av verkställande direktören

1.2. Plats

Styrelsemöten ska normalt hållas i anslutning till bolagets lokaler, Östra Hamngatan 21, Göteborg.

1.3 Extra möten

För överläggning och beslut i ärenden som inte kan hänskjutas till ordinarie styrelsemöte kan styrelsemöte hållas vid andra tillfällen. Tid och plats för dessa möten fastställs av styrelsens ordförande efter samråd med styrelsens presidium och verkställande direktören.

Styrelsemöte kan hållas per capsulam, vilket innebär att protokoll med förslag till beslut upprättas och därefter tillställs var och en av styrelseledamöterna samt suppleanter. Protokollet undertecknas av de ordinarie styrelseledamöterna. En förutsättning för möte i denna form är att samtliga styrelseledamöter biträder de beslut som fattas.

Styrelsemöte kan hållas per telefon. Beslut fattade i sådan ordning ska protokollföras på vanligt sätt enligt vad som anges nedan (punkt 1.6).

1.4 Kallelse och underlag

Verkställande direktören ansvarar för att kallelse, förslag till dagordning, rapporter samt skriftligt underlag för beslut skickas ut senast 10 dagar före styrelsemötet. Om ärende måste avgöras på extra möte ska verkställande direktören, om möjligt, skicka ut styrelsens ledamöter och suppleanter skriftligt underlag med förslag till beslut senast två dagar före det extra styrelsemötet.

1.5 Förberedelse

Verkställande direktören ska förbereda styrelsemöte genom att utarbeta förslag till dagordning samt ta fram rapporter och erforderligt beslutsunderlag. Samråd inför styrelsemötena ska ske med ordförande, 1:e och 2:e vice ordförande och om detta inte är möjligt med ordförande i första hand och 1:e vice ordförande i andra hand. Efter samråd ska dagordning och övrigt underlag utsändas till styrelseledamöterna och suppleanterna på sätt som angivits ovan.

Inför beslut i styrelsen ska styrelseledamöterna särskilt uppmärksammas på huruvida ett ärende är av sådan principiell betydelse eller av sådan vikt att frågan ska hänskjutas till kommunfullmäktige för ställningstagande.

1.6 Protokoll

Ordföranden ansvarar för att det vid varje styrelsemöte förs protokoll. I protokollet ska de beslut som styrelsen har fattat antecknas.

Protokollet ska undertecknas av sekreteraren och justeras av den som varit ordförande vid mötet samt av den eller de personer som utsetts till justerare.

Styrelsehandlingar och protokoll ska arkiveras på ett betryggande sätt och offentliggöras i enlighet med Stadens anvisningar.

1.7 Ordförande för styrelsemöten

Ordförande vid styrelsemöte är styrelsens ordförande, eller vid förfall för denne, styrelsens 1:e vice ordförande, eller vid förfall för denne, styrelsens 2:e vice ordförande. Skulle samtliga ha förfall ska mötet ledas av den ledamot som styrelsen utser.

1.8 Suppleanter

Suppleanter ska kallas till och äger rätt att närvara vid samtliga styrelsemöten. Om en ordinarie styrelseledamot har förhinder ska av Göteborgs kommunfullmäktige utsedd suppleanten inträda i den ordning som kommunfullmäktige bestämt.

1.9 Arbetstagarrepresentanter (och deras suppleanter)

Med hänsyn till att Stadshus AB:s styrelsesammansättning återspeglar de politiska styrkeförhållandena i kommunen kan bolaget – om sådan framställning görs – påräkna dispens enligt 17 § Lag (1987:1245) om styrelserepresentation för de privatanställda såvitt avser arbetstagararnas rätt till styrelserepresentation i bolaget.

Mot denna bakgrund och med tillämpande av den praxis som växt fram bland kommunägda företag inom landet har arbetstagarrepresentanter huvudsakligen samma rättigheter och skyldigheter som övriga medlemmar av styrelsen som följer av aktiebolagslagen, med undantag för rätten att fatta beslut och skriva under årsredovisningen vilket därigenom begränsar deras aktiebolagsrättsliga ansvar. Arbetstagarrepresentanterna är inte registrerade hos Bolagsverket.

Arbetsagarrepresentanterna har således rätt att närvara vid styrelsemöten, få del av styrelseutskick inför möten samt rätt att yttra sig och få avvikande mening fördd till protokollet. Arbetsagarrepresentanterna ska iaktta samma lojalitets- och tystnadsplikt som fullvärdig styrelseledamot.

1.10 Revisorerna och lekmannarevisorerna

Stadshus AB:s revisorer ska vara närvarande vid styrelsemöten när det behövs för bedömning av bolagets ställning och resultat, dock minst en gång om året i samband med styrelsens behandling av årsredovisningen. Vid nämnda styrelsemöte ska även Stadshus AB:s lekmannarevisorer delta.

2. Arbetsfördelning inom styrelsen

2.1 Ordföranden

2.1.1 Allmänt

Det åligger styrelsens ordförande att:

Genom kontakt med verkställande direktören följa Stadshus AB:s och Koncernens utveckling mellan styrelsemötena.

Tillse att styrelsens ledamöter genom verkställande direktörens försorg fortlöpande får den information som behövs för att kunna följa Stadshus AB:s och Koncernens resultat, ställning och utveckling i övrigt.

Vara ordförande på styrelsemötena och tillse att styrelsearbetet sker i enlighet med gällande regler och gott mötesskick, innefattande bl.a. att jävsregler iakttas.

Tillsammans med styrelsen utvärdera verkställande direktörens arbete.

Besluta vem som ska vara styrelsens sekreterare.

2.2 Styrelsens presidium

Styrelsens presidium utgörs av styrelsens ordförande, 1:e och 2:e vice ordförande. Styrelsens presidium ska tillsammans med verkställande direktören ha samråd inför ordinarie styrelsemöten samt samråda i strategiska frågor och vid behov kalla styrelsen till extra styrelsemöte. Vid dessa möten ska verkställande direktören föra minnesanteckningar.

På uppdrag av styrelsen kan presidiet fatta beslut i styrelsens namn och med för styrelsen bindande verkan.

B. INSTRUKTION FÖR ARBETSFÖRDELNING MELLAN STYRELSEN OCH VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN

1. Styrelsen

1.1 Allmänt

1.1.1 Styrelsen svarar för Stadshus AB:s organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Därvid ska styrelsen iakttä av ägaren vid var tid utfärdade direktiv. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. Styrelsen ska utöva tillsyn över att den verkställande direktören fullgör sina åligganden.

1.1.2 Styrelsen ska tillse att Stadshus AB:s organisation är ändamålsenlig och att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets övriga ekonomiska förhållanden kontrolleras på ett betryggande sätt. Styrelsen ska fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation. Vid behov ska styrelsen meddela skriftliga instruktioner för när och hur sådana uppgifter som behövs för styrelsens bedömning ska samlas in och rapporteras till styrelsen.

En attestinstruktion ska fastställas av styrelsen och revideras årligen eller vid behov. Internkontrollplan ska upprättas med utgångspunkt i kommunfullmäktiges riktlinjer. Styrelsen ska säkerställa att det finns bolagsinterna rutiner för arbetet med styrande dokument och deras aktualitetsprövning.

1.1.3 Styrelsen ska fastställa budget och erforderliga övriga anvisningar för Stadshus AB. Styrelsen ska fortlöpande övervaka såväl efterlevnaden av dessa som att de, efter rapport från verkställande direktören, blir föremål för översyn och uppdatering.

1.2 Frågor underställda styrelsen

Verkställande direktören ska förelägga styrelsen följande ärenden för beslut:

1.2.1 Beslut om driftutgifter samt investeringar utöver antagen budget.

1.2.2 Förvärv och avyttring av bolag, rörelsedelar eller verksamheter (inkräftsaffärer).

1.2.3 Bildande av dotterbolag och kapitalökning i dotterbolag.

1.2.4 Teckning, köp eller försäljning av aktier.

1.2.5 Upptagande av lån och ställande av säkerhet utöver den ram som fastlagts genom antagen budget och anvisningar för finansverksamheten eller genom särskilt beslut på bolagsstämma.

1.2.6 Ställande av säkerhet, ingående av borgensförbindelse eller utfärdande av garanti för annan.

1.2.7 Transaktioner med valutor, ränteinstrument och andra derivatinstrument utöver den ram som fastlagts genom antagna anvisningar för finansverksamheten.

1.2.8 Förvärv eller avyttring av fast egendom eller tomträtt.

- 1.2.9 Genomförande av icke oväsentlig förändring rörande Stadshus AB:s försäkring eller försäkringsskydd.
- 1.2.10 Ingående av i Stadshus AB:s verksamhet sedvanliga avtal eller uppsägning av sådana avtal omfattande ett värde överstigande 500 000 kronor eller med en löptid överstigande 3 år.
- 1.2.11 Ingående av i Stadshus AB:s verksamhet osedvanliga avtal eller uppsägning av sådana avtal.
- 1.2.12 Ingående eller uppsägning av avtal mellan Stadshus AB och bolagets ägare eller ägaren närstående fysisk eller juridisk person eller avtal mellan Stadshus AB och ledande befattningshavare i bolaget.
- 1.2.13 Inledande av rättegång eller annat motsvarande förfarande av väsentlig betydelse för Stadshus AB och ingående av förlikning i tvist av väsentlig betydelse för bolaget.
- 1.2.14 Andra frågor av väsentlig ekonomisk eller annan betydelse för Stadshus AB och Koncernen.
- 1.2.15 Tjänsteresa utomlands ska godkännas av presidiet. Undantag från denna regel får göras och ska beslutas av styrelsen.

2. Verkställande direktören

2.1 Styrelsearbete

- 2.1.1 Verkställande direktören ska ta fram erforderligt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten samt i övrigt uppfylla sina åligganden sådana de anges i detta dokument.
- 2.1.2 Verkställande direktören ska fullgöra uppgift som föredragande vid styrelsemöte. Verkställande direktören äger, där han eller hon finner det lämpligt, delegera uppgiften som föredragande i enskilt ärende till annan person underställd verkställande direktören, eller till person som på annat sätt fullgör arbetsuppgifter på uppdrag av verkställande direktören.

2.2 Rapportering

Verkställande direktören ska tillse att styrelsens ledamöter löpande erhåller den information som behövs för att följa Stadshus AB:s och Koncernens resultat, ställning och utveckling i övrigt, varvid ska iakttas bl.a. vad som föreskrivs nedan i avsnitt C.

2.3 Koncernen

Verkställande direktören ska fortlöpande tillse att all väsentlig information om Koncernens resultat, ställning och övriga förhållanden av väsentlig betydelse kan inhämtas via uppföljningsrapporter och andra kommunikationsmedel inom inrapporteringssystem och vid behov även direkt från respektive bolag inom Koncernen. Verkställande direktören ska tillse att väsentlig information, som inhämtats inom ramen för kommunstyrelsens lagstadgade uppsikt, görs tillgänglig för bolaget.

2.4 Övrigt

- 2.4.1 Verkställande direktören ska - utöver tillämpliga föreskrifter i lag och annan författning - iaktta föreskrifterna i Stadshus AB:s bolagsordning samt vid var tid utfärdade direktiv från ägaren.
- 2.4.2 Verkställande direktören ska tillse att en internkontrollplan samt åtgärdsplan upprättas i enlighet med för kommunen gällande riktlinjer och föreskrifter.
- 2.4.3 Verkställande direktören ska tillse att styrelsens budget, riktlinjer och övriga instruktioner följs och ska fortlöpande överväga och ta initiativ till erforderliga ändringar i dessa. Verkställande direktören ska attestera fakturor och motsvarande underlag ställda till Stadshus AB. Verkställande direktören äger inte rätt att attestera egna räkningar och utlägg. Dessa ska attesteras av styrelsens ordförande eller 1:e vice ordförande. Verkställande direktören ska noggrant iaktta aktiebolagslagens jävsregler.
- 2.4.4 Verkställande direktören ska upprätta och underställa styrelsen förslag till organisation och förelägga styrelsen förslag till erforderliga ändringar. Verkställande direktören anställer personal i enlighet med av styrelsen fastställd organisationsplan och förekommande personalpolicy.
- 2.4.5 Verkställande direktören har i uppdrag att ta fram och fatta beslut om en rutin för arbete med bolagsinterna styrande dokument.
- 2.4.6 Beslut om avslag på begäran om att utfå handling från bolaget fattas av verkställande direktören eller vid dennes förfall vice verkställande direktören, administrativa chefen eller bolagsjuristen.

C. EKONOMISK RAPPORTERING

3. Verkställande direktören

3.1 Allmänt

Verkställande direktören ska tillse att styrelsen erhåller rapportering om utvecklingen av Stadshus AB:s och Koncernens verksamhet, däribland utvecklingen av Stadshus AB:s och Koncernens resultat och ekonomiska ställning jämte prognoser samt information om viktiga händelser, såsom exempelvis uppkomna tvister av betydelse, uppsägning av viktigare avtal, inställelse av betalningar, upprättande av kontrollbalansräkning eller uppkomst av obeståndssituation hos viktigare avtalsparter.

Rapporteringen ska vara av sådan beskaffenhet att styrelsen har möjlighet att göra en välgrundad bedömning av Stadshus AB:s och Koncernens ekonomiska situation och övriga väsentliga förhållanden i verksamheten. Vid behov av rapportering mellan styrelsens möten, ska rapporteringen ske direkt till styrelsens presidium.

3.2 Rapportering vid styrelsemöten

Verkställande direktören ska som ovan angetts vid de styrelsemöten som tidsmässigt ansluter till kommunstyrelsens fastställda struktur- och tidplan för rapportering, budget och uppföljning, avge bl.a. ekonomisk och finansiell rapport i enlighet med kommunstyrelsens anvisningar. Dessa rapporter avser;

- Ekonomiskt resultat och prognos för räkenskapsåret i sin helhet
- Den finansiella situationen i övrigt
- Övriga väsentliga händelser

3.3 Övrig rapportering

Verkställande direktören ska till styrelsemöten tillställa styrelsens ledamöter och suppleanter det underlag som erfordras för behandling av de punkter som blir relevant för respektive möte ovan i avsnitt A, punkten 1.1.