

Göteborgs Stad
Stadsrevisionen
Att: Lisa Nöjd
Box 2141
403 13 Göteborg

Styrelsens svar på Stadsrevisionens granskningsredogörelse avseende 2013

Stadsrevisionen har lämnat följande sex (6) rekommendationer avseende 2013 års granskning.

- 1. Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att anta regler och anvisningar för den interna kontrollen enligt 3 § i kommunfullmäktiges riktlinjer för intern kontroll.*

Styrelsen har på styrelsemötet den 2014-04-03 beslutat om ett inriktningsdokument för arbetet med intern kontroll.

- 2. Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen och tf. verkställande direktören att se till att bolaget följer kommunfullmäktiges riktlinjer för budget och uppföljning genom att fatta beslut om budget enligt gällande tidplan i § 12 samt besluta om ett inriktningsdokument för budget och affärsplan enligt § 11.*

Styrelsen har styrelsemötet den 2014-04-03 beslutat om ett inriktningsdokument beträffande verksamhetsplanering. Beträffande 2015 års budget kommer styrelsen att fatta beslut om den 19 november 2014 vilket innebär att vi kommer att följa kommunfullmäktiges riktlinjer.

- 3. Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen och tf. verkställande direktören att se till att riktlinjerna för användande av verksamhetsfordon uppdateras med förtydligande om belopps- och inköpsgränser för tankkortet samt att riktlinjerna även reglerar tankkort för servicefordon.*

Bolaget har under våren 2014 gjort en total genomgång av samtliga tankkort inom bolaget. Alla tankkort har beloppsgräns på 10.000 kronor. Vidare går det bara att använda kortet för fordonrelaterade kostnader så som t.ex. drivmedel, biltvätt samt bilvårdstillbehör.

- 4. Lekmannarevisorerna rekommenderar tf. verkställande direktören att definiera hur indelning i olika slag, det vill säga kategorisering av varor och tjänster, ska tillämpas vid direktupphandling.*

Tf. verkställande direktören har fastställt regler för detta. Bostadsbolaget beräknar värdet av inköp upp till direktupphandlingsgränsen med hänsyn till varor och tjänster av samma slag. Vid kategorisering av tjänster hänförs kategorierna till tjänster som kan utföras av en och

samma yrkeskompetens inom samma typ av tjänstekategori och för varor gäller att respektive kategori omfattar varor inom samma användningsområde. Till stöd för detta använder Bostadsbolaget de CPV-koder som är gemensamma inom EU och är en standardisering som underlättar definition av olika varu- och tjänstetyper vid upphandling.

- 5. Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen om fortsatt behov av alternativ inköpscentral finns lyfta frågan som ett principiellt ärende till koncernstyrelsen för vidare ställningstagande i kommunstyrelsen.*

Avtalsområdet vitvaror är ett av de avtalsområden som koncernens bolag avropar från annan inköpscentral än Upphandlingsbolaget. Samtal pågår med Upphandlingsbolaget som genomför en egen undersökning i frågan. Koncernens bolag har lämnat över inköpsstatistik och genomförd riskanalys till Upphandlingsbolaget. Styrelsen avvaktar resultatet av dessa samtal och undersökningar innan beslut i frågan ska lyftas till ett principiellt ställningstagande.

- 6. Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen och tf. verkställande direktören att se till att bolaget verkar för närmare samarbete med Upphandlingsbolaget i syfte att säkerställa avtalskonstruktioner som svarar mot verksamhetens behov.*

I början av 2014 påbörjade koncernen uppstartsmöte för strategisk samverkan med Upphandlingsbolaget. Samtal fördes om strategiska val och hantering av avtalsområden och lämplig bemanning i referensgrupperna hos Upphandlingsbolaget. Koncernen efterfrågar en möteskonstruktion som möjliggör en tidig påverkan av avtalsutformningen och val av avtalsområde. Samtal pågår i frågan. Via koncernens Inköpsråd bereds frågor och svar från dessa möten. Bedömningen är att det varit konstruktiva och utvecklande samtal som varit positiva för bolagen i koncernen och för Upphandlingsbolaget.

Styrelsen anser med hänvisning till ovanstående att bolaget omhändertagit Stadsrevisionens rekommendationer.

Göteborg den 14 maj 2014

Stefan Kristiansson

Styrelsens ordförande