

**Beslutsunderlag** Styrelsen  
GS Buss AB  
Ärendenummer 8.2

Handläggare: Birgitta Roos  
Telefon: 031-732 11 19  
E-post: birgitta.roos@sparvagen.goteborg.se

## Yttrande till Stadsrevisionen med anledning av lämnad granskningsredogörelse till GS Buss AB, verksamhetsår 2019

### Förslag till beslut

I styrelsen för GS Buss AB besluta om:

Redovisat ärende med instruktion och handlingsplan godkänns som de åtgärder som bolaget har gjort och planerar att göra med anledning av de lämnade rekommendationerna av lekmannarevisorerna.

### Sammanfattning

Stadsrevisionens lekmannarevisorer har under 2019 granskat GS Buss AB:s verksamhet.

Granskningen omfattade:

- 1) grundläggande granskning
- 2) granskning av direktupphandling i GS Buss AB

Följande två rekommendationer lämnades i granskningsredogörelsen:

*Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att säkerställa att direktupphandlingar hanteras enligt lagstiftning samt enligt stadens riktlinjer.*

*Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att säkerställa att den interna kontrollen av direktupphandlingar stärks.*

Styrelsen tog beslut 7 februari 2020 att ge VD i uppdrag att verkställa lekmannarevisorernas rekommendationer och återkomma med en beskrivning av vilka åtgärder bolaget kommer att vidtaga.

### Bedömning ur ekonomisk dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

### Bedömning ur ekologisk dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

### Bedömning ur social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

## Bilagor

Bilaga 1 Ny instruktion för direktupphandling

Bilaga 2 Förstärkt uppföljning i Intern kontrollplan

Bilaga 3 Granskningsredogörelse år 2019 Stadsrevisionen

Bilaga 4 Följebrev Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB

## Samverkan

Ärendet är inte föremål för samverkan.

## Ärendet

Redovisat ärende med instruktion och handlingsplan godkänns som de åtgärder som bolaget har gjort och planerar att göra med anledning av de lämnade rekommendationerna av lekmannarevisionerna.

## Beskrivning av ärendet

Stadsrevisionens granskning av GS Buss AB:s verksamhetsår 2019 sammanställs i rekommendationen till åtgärder riktade inom området direktupphandling i GS Buss AB.

Granskningen visar att bolagets verksamhet har brister eller förbättringsområden som behöver åtgärdas därför redovisar Stadsrevisionen att:

*Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att säkerställa att direktupphandlingar hanteras enligt lagstiftning samt enligt stadens riktlinjer.*

*Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att säkerställa att den interna kontrollen av direktupphandlingar stärks.*

Bolaget har tidigt i våras, utifrån rekommendationerna arbetat fram en instruktion för direktupphandling, riktat till de beröra, (bilaga 1) samt en handlingsplan för förstärkt uppföljning i Intern kontrollplan (bilaga 2).

Styrelsen kommer att följa redovisningen i Internkontrollplanen samt mot slutet av året kommer VD att redovisar sitt uppdrag och därmed tar styrelsen beslut i ärendet.