



**Beslutsunderlag**

Styrelsen 2021-03-22

Diarienummer 0006/21

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:

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 att 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.

Vid den årliga översynen av styrelsens arbetsordning har det framkommit behov av revideringar på några punkter:

Under avsnitt A ”Styrelsens möten” punkterna 1.1.1. och 1.1.2. föreslås redaktionella ändringar:

Punkten ”Fastställande av anvisningar för finansverksamheten” tas bort eftersom Göteborgs Stads riktlinje för finansverksamhet tagit dess roll.

Några befintliga ärenden föreslås att flyttas om i kalendern för att bättre spegla beslutsflödet under året.

Under avsnitt A punkt 1.2 föreslås ett förtydligande att styrelsemöten kan hållas med distansnärvaro för att bättre spegla nuvarande situation där närvaro många gånger sker på distans. Det gör att nuvarande text under avsnitt A punkten 1.3 om att styrelsemöten kan hållas per telefon kan utgå.

Under avsnitt B punkt 2.4.8 föreslås att beslut i säkerhetsskyddsfrågor delegeras till verkställande direktör i syfte att underlätta för verksamheten att arbeta effektivt och rationellt med säkerhetsskyddsfrågor utifrån ändrad säkerhetsskyddslagstiftning.

### **Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension**

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dessa dimensioner.

### **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 fastställs 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.

Under avsnitt A ”Styrelsens möten” punkterna 1.1.1. och 1.1.2. föreslås redaktionella ändringar. Punkten ”Fastställande av anvisningar för finansverksamheten” tas bort från uppräknningen då Göteborgs Stads riktlinje för finansverksamhet tagit dess roll. Styrelsen har fattat beslut om att anvisningen upphör vid sammanträde 2020-09-29, § 142.

Vidare så flyttas några av de befintliga punkterna om i ordningsföljd för att bättre spegla beslutsflödet över året.

Under avsnitt A punkt 1.2 föreslås ett förtydligande att styrelsemöten kan hållas med distansnärvaro för att bättre spegla nuvarande situation där närvaro många gånger sker på distans. Det gör att nuvarande text under avsnitt A punkten 1.3 om att styrelsemöten kan hållas per telefon kan utgå.

Ny säkerhetsskyddsreglering<sup>1</sup> trädde i kraft 1 april 2019. Reglering syftar till att skydda uppgifter som är av betydelse för Sveriges säkerhet eller som ska skyddas enligt ett internationellt åtagande om säkerhetsskydd. Säkerhetsskydd syftar primärt till att ge skydd mot antagonistiska angrepp såsom spioneri, sabotage, terroristbrott och andra brott mot landets säkerhet. Enligt Göteborgs Stads riktlinje för säkerhetsskydd ska verksamhetsutövaren, dvs förvaltning och bolag, årligen genomföra en säkerhetsskyddsanalys för att klarlägga verksamhetsutövarens behov av säkerhetsskydd. Säkerhetsskyddsanalysen syftar till att fastställa om verksamheten bedriver säkerhetskänslig verksamhet och som därmed är av betydelse för Sveriges säkerhet och för samhällets funktionalitet på nationell nivå. Stadshus AB bedriver för närvarande ingen sådan verksamhet och har heller inte mottagit sådana uppgifter som omfattas av säkerhetsskyddet.

Enligt regelverket för säkerhetsskydd<sup>2</sup> ska vissa beslut avseende den löpande förvaltningen av säkerhetsskyddet beslutas av verksamhetsutövarens högsta chef eller motsvarande organ. Det innebär att beslut kan behöva tas rörande säkerhetsskyddsplan för bolaget jämte andra liknande dokument inom området. Även om bolaget idag inte bedriver någon säkerhetskänslig verksamhet av sådan art som beskrivits ovan ska analys

---

<sup>1</sup> Säkerhetsskyddslagen (SFS 2018:585), säkerhetsskyddsförordningen (2018:658) och Säkerhetspolisens föreskrifter (PMFS 2019:2)

<sup>2</sup> 10 § Säkerhetspolisens författningssamling PMFS 2019:2

årligen ske och revideras när så är påkallat. Viss information som beslutsfattaren får del av i denna process kan innebära att beslutsfattaren måste vara säkerhetsklassad.

I arbetsordningen under B punkt 2.4.8 föreslås att beslut i säkerhetsskyddsfrågor delegeras till verkställande direktör, i syfte att underlätta för verksamheten att arbeta effektivt och rationellt med säkerhetsskyddsfrågor.

Kommunstyrelsen har fattat motsvarande delegationsbeslut i förhållande till stadsdirektören. Med den personunion som råder i förhållande till bolaget skulle den nu förslagna delegationen till verkställande direktör i arbetsordningen harmonisera med hanteringen i kommunstyrelsen.

### **Sammanfattande bedömning**

För att underlätta för verksamheten att arbeta på ett effektivt och rationellt sätt med säkerhetsskyddsfrågor föreslås att beslutanderätt avseende detta område överläts till verkställande direktören.

Föreliggande förslag till styrelsens arbetsordning för 2021, enligt bilaga 1, bedöms som ändamålsenligt utifrån i Stadshus verksamhet. Styrelsen föreslås fastställa 2021 års reviderade arbetsordning.

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 Stadshuskoncernen med Stadshus AB som moderbolag. I Stadshuskoncernen 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 kommunstyrelsens fastställda struktur- och tidplan för uppföljningsprocessen.

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 Stadshuskoncernen när det tidsmässigt ansluter till kommunstyrelsens fastställda struktur- och tidplan för uppföljningsprocessen.
- Övriga frågor av väsentlig betydelse för Stadshus AB och Stadshuskoncernen.

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 (senast i samband med årsbokslutsmöte)
- Fastställa årsarbetsplan för verksamhetsåret (senast i samband med årsbokslutsmöte)

- Tid- och arbetsplan för bolagets planering för uppföljningsarbete (senast i samband med årsbokslutsmöte)

#### *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 Delårsrapport mars
- Fastställande av arbetsordning m m för styrelsen och verkställande direktören
- Fastställande av attestinstruktion.
- Fastställande av övriga interna styrdokument som ska styrelsebehandlas.

### **1.1.2 Andra halvåret**

- Beslut om Delårsrapport augusti
- Fastställande av datum för styrelsemöten samt datum för strategiska ägardialoger med Moderbolagen och Interna bolagen kommande verksamhetsår.
- Fastställande av tidplan för bolagens årsstämmor samt ansvar för genomförande av stämmor
- Beslut om styrelsens förslag om utdelning
- Beslut om förslag till bokslutsdispositioner
- Fastställande av tid och plats för årsstämman
- Beslut om budget för kommande verksamhetsår
- Beslut om Samlad riskbild och Intern kontrollplan för bolaget i enlighet med Göteborgs Stads riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll samt återrapportering interna kontroller för verksamhetsåret
- 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. Styrelsemöte kan hållas med distansnärvaro. Beslut fattade i sådan ordning ska protokollföras på vanligt sätt enligt vad som anges nedan (punkt 1.6).

### **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.

#### **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.

Yttranden över eller yrkanden avseende ärenden på dagordningen ska i regel vara bolaget till handa senast klockan 12:00 på fredagen inför kommande styrelsemöte och ska vara tillgängligt senast 15:00 samma dag. Eventuella avvikelser anges i kallelsen till styrelsemöte.

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 arbetstagarernas 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.

Arbetstagarrepresentanterna 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. Arbetstagarrepresentanterna 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 Stadshuskoncernens 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 Stadshuskoncernens 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 iaktta 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. Intern kontrollplan 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 inom ramen för Göteborgs Stads riktlinje 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 Stadshuskoncernen.
- 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 Stadshuskoncernens resultat, ställning och utveckling i övrigt, varvid ska iakttas bl.a. vad som föreskrivs nedan i avsnitt C.

### **2.3 Stadshuskoncernen**

Verkställande direktören ska fortlöpande tillse att all väsentlig information om Stadshuskoncernens resultat, ställning och övriga förhållanden av väsentlig betydelse kan inhämtas via uppföljningsrapporter och andra kommungemensamma inrapporteringsystem och vid behov även direkt från respektive bolag inom Stadshuskoncernen. 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 intern kontrollplan 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.
- 2.4.7 Verkställande direktören ska löpande rapportera bolagets finansiella positioner till styrelsen samt lämna förslag till åtgärder om avvikelser sker i förhållande till Göteborgs Stads riktlinje för finansverksamheten. Avvikelser skall även meddelas stadsledningskontorets finansavdelning.
- 2.4.8 Beslut i sådana frågor som rör bolagets säkerhetsskydd fattas av verkställande direktören.

## **C. EKONOMISK RAPPORTERING**

### **3. Verkställande direktören**

#### **3.1 Allmänt**

Verkställande direktören ska tillse att styrelsen erhåller rapportering om utvecklingen av Stadshus AB:s och Stadshuskoncernens verksamhet, däribland utvecklingen av Stadshus AB:s och Stadshuskoncernens 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 Stadshuskoncernens 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.