

Yttrande avseende Stadsrevisionens granskningsredogörelse för 2020

Lämnat av styrelsen för Liseberg AB

Inledande betraktningar

Styrelsen för Liseberg AB inklusive dotterbolag har mottagit Stadsrevisionens granskningsredogörelse för verksamhetsåret 2020. Rapporten behandlades på styrelsemötet den 8 februari 2021.

Lisebergs styrelse betraktar generellt stadsrevisionen som ett viktigt verktyg i verksamhetens förbättringsarbete. En professionell, konstruktiv och balanserat revision är inte bara ett viktigt element i ägarens uppsynsplikt, utan bidrar också till att driva viktiga processer framåt i bolaget.

Liseberg anser dock, för att en revision ska kunna vara professionell, konstruktiv och balanserad så bör revisionen genomföras genom möten med berörd personal och genom granskning av handlingar. I vissa fall har årets revision endast utförts på handlingar, vilket Liseberg anser inte vara konstruktivt och riskerar att öka missförstånd och arbetsbörda parterna emellan.

Nedan redovisas Lisebergs styrelses handlingsplan för omhändertagande av lämnade rekommendationer.

Grundläggande granskning 2020

Stadsrevisionens översiktliga bedömning är att bolaget i huvudsak har en tillfredsställande ledning och styrning samt tillräcklig intern kontroll inom de områden som har granskats. Granskningen visar på några förbättringsområden enligt nedan.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att se till att Göteborgs Stads rutin för hantering av begäran om utlämnande av allmänna handlingar blir implementerad.

Bolaget kommer under året att se över hantering av utlämnande av allmän handling och ytterligare stärka Göteborgs Stads rutin för hantering av begäran om utlämnande av allmän handling.

Lekmannarevisorerna rekommenderar verkställande direktör att förstärka arbetet med implementering av bolagets och Göteborgs stads regelverk och förhållningssätt inom området oegentligheter och förtroendeskadligt beteende.

Som ett led i att bolaget kontinuerligt jobbar med frågan om förhållningssätt inom området oegentligheter och förtroendeskadliga beteenden så har bolaget under året genomfört utbildning för alla chefer och medarbetare med förtroendekänsliga arbetsuppgifter. Utbildningen genomfördes med hjälp av Institutet Mot Mutor. Bolaget har därefter genomfört uppföljning på utbildningen med avdelningar och medarbetare som så önskat. Bolaget jobbar även kontinuerligt med att revidera bolagets styrdokument för att anpassa dessa till Göteborgs Stads regelverk.

Uppföljning av grundläggande granskning 2019

Lekmannarevisorerna rekommenderar verkställande direktören att se till att bolaget följer Göteborgs Stadshus AB:s anvisningar för utformningen av beslutsunderlag.

Rekommendationen kvarstår från granskning genomförd år 2019. Lekmannarevisorerna bedömer att bolaget använder Stadshus AB:s grundmall och anvisningar för beslutsunderlag för merparten av handlingarna men att arbetssättet ännu inte är fullt ut implementerat. Bolaget fortsätter att kontinuerligt arbeta vidare med frågan och följa och implementera Göteborgs Stadshus AB:s anvisningar för utformning av beslutsunderlag.

Beträffande lekmannarevisorernas uppföljning av övriga rekommendationer (informationssäkerhet, följsamhet mot lagen om offentlig upphandling och resor i tjänsten) så kvarstår rekommendationerna på grund av att lekmannarevisorerna valt att avvakta med uppföljning till kommande år. Bolaget handlingsplan och synpunkter som redovisats i bolagets yttrande på lekmannarevisorernas granskningsredogörelse år 2019 kvarstår. I det fall att lekmannarevisorerna rekommendationerna kommer att kvarstå vid

kommande granskning förbehåller sig bolaget rätten att återkomma med ytterligare handlingsplan och/eller synpunkter.

Med vänlig hälsning

Christer Holmgren
Styrelseordförande Lisebergs AB

Fredrik Jerlov
1:e vice styrelseordförande Liseberg AB

Erik Norén
2:e vice styrelseordförande Liseberg AB