

**Beslutsunderlag**

Styrelsen 2022-03-21

Diarienummer 0005/22

Handläggare: Håkan Spjuth, redovisningschef

Telefon: 031-368 54 60

E-post: hakan.spjuth@gshab.goteborg.se

Attestinstruktion för Göteborgs Stadshus AB

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

Attestinstruktion för Göteborgs Stadshus AB, i enlighet med beslutsunderlagets bilaga 1, fastställs.

Beskrivning av ärendet

Styrelsen ska enligt sin arbetsordning årligen fastställa en attestinstruktion för bolaget. Därutöver ska attestinstruktionen revideras vid behov. Föreliggande ärende avser styrelsens årliga fastställande av attestinstruktion. Attestinstruktionen utgår från av kommunfullmäktige beslutade regler för attest inom Göteborgs Stad¹. Reglerna gäller för stadens nämnder och bolag och ska tillämpas av Göteborgs Stadshus AB.

Verkställande direktören och övriga befattningshavare verkar inom ramen för bolagets arbetsordning. Av arbetsordningen framgår vilka frågor som skall underställas styrelsen för beslut. Därutöver har verkställande direktören rätt att fatta beslut i löpande förvaltningsärenden enligt 8 kap § 36 i aktiebolagslagen.

Av reglerna för attest i Göteborgs Stad framgår att det ska finnas tre olika slag av attest i syfte att skapa förutsättningar för en god intern kontroll. Dessa är beslutsattest, kontrollattest och betalningsattest. Attestträten ska vara knuten till namngivna personer.

Styrelsen ska utse ordinarie beslutsattestanter medan övriga attestanter kan utses av vd på delegation.

Göteborgs Stadshus AB:s verksamhet innefattar en utländsk filial. Filialchefs tjänsteresa inom Europa attesteras av vd. För lokalanställda i den utländska filialen har filialchef attesträtt för tjänsteresa inom Europa.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

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

¹ Regler för attest i Göteborgs Stad (P 2013-06-13 § 28, Handling 2013 nr 105).

Ärendet

Styrelsen ska årligen fatta beslut om attestinstruktion. Därutöver ska attestinstruktionen revideras vid behov. Föreliggande ärende avser styrelsens årliga beslut om attestinstruktion.

Bilaga

1. Attestinstruktion för Göteborgs Stadshus AB

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB



Dokumentnamn: Göteborgs Stadshus AB			
Beslutad av: Styrelsen	Gäller för: Göteborgs Stadshus AB	Diarienummer: 0005/22	Datum och paragraf för beslutet: 2022-03-21, § x
Dokumentsort: Instruktion	Giltighetstid: Fastställs årligen	Senast reviderad: 2021-03-22, § 32	Dokumentansvarig: Redovisningschef
Bilagor: -			

Attestinstruktion

Nedanstående personer utses till beslutsattestanter och ersättare, längst till nästa årliga beslut.

Funktion	Behörighet	Namn	Namn-teckning	Sign
Vd, Göteborgs Stadshus AB	Beslutsattest	Eva Hessman		
Vice vd, Göteborgs Stadshus AB	Beslutsattest	Anders Söderberg		
Chef filial, Bryssel	Beslutsattest upp till 200 000 kr i filial Bryssel	Catrine Norrgård		
Policy officer, Bryssel	Beslutsattest upp till 10 000 kr i filial Bryssel Ersättare för Chef filial Bryssel vid dennes frånvaro	Lina Forsman		
Ekonomichef	Beslutsattest avseende bokföringsorder som inte medför utbetalning Betalningsattest två i förening	Berndt Sundström		

	Ersättare för vd och vice vd vid deras frånvaro			
Redovisningschef	Beslutsattest avseende bokföringsorder som inte medför utbetalning Betalningsattest två i förening	Håkan Spjuth		

Utöver vad som framgår av Regler för attest i Göteborgs Stad ska verkställande direktörens utlägg attesteras av styrelsens ordförande eller vice ordförande.

Ordföranden ska attestera utlägg för övriga styrelsen och vice ordförande ska attestera ordförandes utlägg.

Göteborgs Stadshus verksamhet innefattar en utländsk filial. Filialchefs tjänsteresa inom (mellan Sverige och Belgien) Europa godkänns av och attesteras av vd/vice vd. För lokalanställda i den utländska filialen godkänns och attesteras tjänsteresa mellan Sverige och Belgien av filialchef.

Filialchefs telefonkostnader upp till EUR 75 attesteras av Policy officer.

Verkställande direktör, vice verkställande direktör och ekonomichef har rätt att handha externa finansieringsärenden, två i förening.

Syftet med denna instruktion

Syftet med detta dokument är att fastställa beslutsattestanter

Vem omfattas av instruktionen

Göteborgs Stadshus AB

Koppling till andra styrande dokument

Regler för attest i Göteborgs Stad
(Kommunfullmäktige 2013-06-13, § 28, Handling 2013 nr 105)

Göteborgs Stadshus AB:s förteckning över kontrollattestanter (dnr 0005/22)