



Beslutsunderlag

Styrelsen 2023-03-20

Diarienummer 0010/23

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. Attesträtten 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 2022-09-15, § 16, Handling 2022 nr 158).

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