

Stadsrevisionens granskningsredogörelse

Bolagets handlingar på stadens hemsida

Enligt kommunfullmäktiges Riktlinjer och direktiv för Göteborgs Stads bolag ska samtliga dagordningar, handlingar och protokoll i bolagets styrelse finnas tillgängliga på stadens hemsida. Granskningen visar att bolaget inte har levt upp till detta krav under året.

Göteborgs Stadshus AB beräknas en lösning för att kunna lägga upp alla handlingar på stadens hemsida vara färdigt tidigt under år 2016

Intern kontroll

Lekmannarevisorernas översiktliga bedömning är att bolaget i huvudsak har en tillfredsställande ledning och styrning samt tillräcklig intern kontroll inom de områden som omfattats av den grundläggande granskningen. Samtidigt visar granskningen på förbättringsområden

Det är enligt vår mening positivt att bolaget gjort en ny riskanalys under hösten 2015. Den interna kontrollplanen kan dock utvecklas ytterligare så att det tydligt framgår vad för risk respektive kontroll eller åtgärd avser att hantera.



Stadsrevisionens granskningsredogörelse

Offentlighet och sekretess

Mot bakgrund av genomförd granskning gör lekmannarevisorerna bedömningen att det finns brister i hur bolaget tillämpar av regler kring offentlighet och sekretess.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att se till att en arkivförteckning upprättas.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att säkerställa att registrering av handlingar sker omgående.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att se till att det finns dokumenterade rutiner som avser hur inkomna handlingar ska omhändertas vid semester och annan frånvaro i enlighet med gällande regelverk.

Ny arkiv och dokumenthanteringsplan är beslutad av styrelsen 9 februari 2016

Förvaltningsbrevlådan alterneras mellan personalen enligt schema, om någon är sjuk eller har semester finns backup.

Det finns personal på plats minst 2 timmar dag som tar hand om fysisk post och kan lämna ut handlingar.

Personalens egna brevlådor delegeras till annan person under semester eller kontrolleras dagligen av den anställda.



Stadsrevisionens granskningsredogörelse

Uppföljning av grundläggande granskning

Lekmannarevisorerna lämnade inom ramen för den grundläggande granskningen år 2014 följande rekommendationer till bolaget:

Verkställande direktören rekommenderas att säkerställa överensstämmelse mellan medarbetaransvar i riskhanteringsplan och handlingsplan

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att säkerställa att beslut om mål- och inriktningsdokument tidigareläggs under året så att detta kan ligga till grund för budget och affärsplan.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att se till att uppföljningen av den interna kontrollen dokumenteras.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att säkerställa att återrapportering av intern kontroll sker i enlighet med stadens riktlinje för intern styrning och kontroll samt bolagets egna anvisningar.

Mot bakgrund av genomförda åtgärder bedömer lekmannarevisorerna att samtliga rekommendationer ovan är omhändertagna. Bolaget bör dock, som vi påpekat tidigare i redogörelsen, se över sina anvisningar för rapportering av intern styrning och kontroll så att det entydigt framgår hur ofta den interna kontrollen ska återrapporteras till styrelsen

Vi återrapporterar till styrelsen två gånger per år enligt beslutad Intern kontrollplan.

15 april 2016



Göteborgs Stad
Kommunleasing AB

Stadsrevisionens granskningsredogörelse

1.

Det kan också konstateras att bolagets hantering av registrering av styrelseledamöter och styrelsesuppleanter bör förbättras. Bolaget uppmanas därför att se över sina rutiner för anmälningssärenden till bolagsverket

*Anledning; Fel organisationsnummer på protokollet samt underskrifterna tog för lång tid
För 2016 har bolagets hantering följt normal handläggningstid*

2.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att säkerställa att registrering av handlingar sker omgående.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att se till att det finns dokumenterade rutiner som avser hur inkomna handlingar ska omhändertas vid semester och annan frånvaro i enlighet med gällande regelverk.

Se tidigare svar samt att diariet nu uppdateras löpande enligt senaste kraven



Stadsrevisionens granskningsredogörelse

3.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att upprätta skriftliga riktlinjer/rutiner för att säkerställa kraven på tillförlitlighet i anläggningsregistret.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelse och vd att kommunicera dessa riktlinjer/rutiner till sina kunder.

KLAB har upprättat riktlinjer/rutiner men Stadsrevisionen tycker att innehållet inte är tillräckligt detaljerat. Arbetet fortsätter ihop med våra revisorer och leasingsamordnarna under våren

4.

Spårvagn M32

Kommunleasing i Göteborg AB rekommenderas att kräva in bättre underlag från trafikkontoret om underlagen inte motsvarar de krav som finns.

Nya skriftliga rutiner, utfärdade av TK, finns på plats sedan december 2015

