

**Styrelsehandling nr 11**

Datum 2024-06-18

Diarienummer BOS-2024-00521

Handläggare

Marie Reinius

Telefon: 031-731 50 30

E-post: marie.reinius@bostadsbolaget.se

## Yttrande till Stadsrevisionen avseende 2023 års rekommendationer

### Förslag till beslut

#### **Styrelsen för Göteborgs stads bostadsaktiebolag:**

Yttrande avseende 2023 års rekommendationer godkänns och översänds till Stadsrevisionen.

### Ärendet

Styrelsen ska lämna ett yttrande till stadsrevisionen senast den 21 juni 2024 avseende vilka åtgärder styrelsen vidtagit eller avser att vidta med anledning av de rekommendationer som lämnats avseende 2023 års granskning.

#### **Bedömning ur ekonomisk dimension**

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

#### **Bedömning ur ekologisk dimension**

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

#### **Bedömning ur social dimension**

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

#### **Samverkan**

Ärendet har inte bedömts vara föremål för samverkan.

### Bilaga

1. Yttrande till Stadsrevisionen avseende 2023 års rekommendationer

2024-06-18

Underskrift

Namnförtydligande

.....

Pontus Werlinder  
vd

## **Styrelsen för Göteborgs stads bostadsaktiebolag avger följande yttrande till Stadsrevisionen avseende de rekommendationer som utfärdats avseende verksamhetsåret 2023.**

### **Avyttring av avskrivna inventarier**

- *Bolaget rekommenderas att stärka rutiner och arbetssätt gällande avyttring av inventarier.*

#### **Bolagets svar:**

I samband med granskningen noterades ett antal brister i bolagets hantering och interna kontroll. Bland annat noterades att det saknades verifikationsunderlag vid registrering i bolagets anläggningsregister, brister vid inventering av maskiner och inventarier, inventarier av mindre värde fanns ej förtecknade och stöldmärkning av inventarier saknas.

*Med anledning av ovanstående beslutas revisions har rutiner setts över och uppdaterats enligt följande:*

- Det ska finnas dokumenterade bokföringsunderlag som styrker varje avyttring och utrantering av inventarier ur anläggningsregistret.
- Det ska upprättas en skriftlig rutinbeskrivning för arbetet i anläggningsregistret avseende inventarier som komplement till befintliga regelverk.
- Vid den årliga inventeringen av inventarier i anläggningsregistret stärks arbetet och rutinen så att det inte tillåts finnas några kvarstående eller utestående frågeställningar huruvida inventarier finns kvar i bolaget eller ej.

*Utöver ovanstående kommer följande rutiner avseende hantering av inventarier i Bostadsbolaget att införas:*

- Inventarier som köps in av ett mindre värde och därmed inte förs in i vårt anläggningsregister ska dessa förtecknas på en särskild lista per organisationsenhet. Förteckningen ska hållas aktuell och inventeras minst en gång årligen.
- Att utreda huruvida det är möjligt att införa stöldmärkning av i första hand stöldbegärliga inventarier och i andra hand samtliga inventarier inom Bostadsbolaget.

### **Granskning av bolagets förebyggande arbete mot arbetslivskriminalitet i underhållsprocessen**

- *Bolaget rekommenderas att systematisera och stärka sin avtalsuppföljning avseende arbetslivskriminalitet.*

Bolagets svar:

Bolaget har som ett led i arbetet att motverka arbetslivskriminalitet ingått medlemskap i föreningen Rättvist byggande. Föreningens arbete innebär granskning av samtliga i projektet involverade företag och även oannonserade arbetsplatsbesök. Rättvist byggande kommer att under 2024 implementeras i tre upphandlingar av större byggentreprenader. Under våren 2024 har dessutom kontroll och arbetsplatsbesök gjorts av föreningen i ett redan pågående projekt. Vidare förs diskussioner om möjligheten att ta fram en light-version av Rättvist byggandes granskning och kontroll att användas även i mindre projekt.

Bolaget har även införskaffat ID06 Bolagsdeklaration som är ett digitalt verktyg för kontroll och uppföljning av underentreprenörer i samtliga kontraktsled i ett projekt. ID06 Bolagsdeklaration innebär att bolaget på ett enkelt sätt kan göra en uppföljning under projektets gång av underentreprenörers finansiella status, skatter och andra avgifter etc.

Utöver ovanstående har Fastighetsutveckling tagit fram en checklista för att förtydliga ansvarsfördelningen mellan projektansvariga och bygglidare. Listan syftar till uppföljning och kontroll av de i administrativa föreskrifterna ställda krav på arbetsrättsliga villkor.

### **Förslag till beslut**

Styrelsen för Göteborgs stads bostadsaktiebolag föreslås besluta

godkänna bolagets yttrande avseende Stadsrevisionens rekommendationer för 2023 års granskning och översända den till Stadsrevisionen

Göteborg den 18 juni 2024

**Göteborgs stads bostadsaktiebolag**