

## Granskningsrapport för år 2016

Till årsstämman i Göteborgs Stads Leasing AB  
Till kommunfullmäktige för kännedom

Org.nr 556442-1716

Vi, av fullmäktige i Göteborgs Stad utsedda lekmannarevisorer, har granskat Göteborgs Stads Leasing AB:s verksamhet under år 2016.

Styrelse och verkställande direktör ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med lagar och föreskrifter, bolagsordning samt ägardirektiv.

Vårt ansvar är att granska och bedöma om bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionsred i kommunal verksamhet och med beaktande av de beslut kommunfullmäktige och årsstämman fattat. En sammanfattning av utförd granskning har överlämnats till bolagets styrelse och verkställande direktör i en granskningsredogörelse med tillhörande bilaga. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för vår bedömning. Vi har i granskningen inte gjort några iakttagelser som visar att bolagets verksamhet inte har bedrivits i enlighet med ändamålet i bolagsordning och ägardirektiv.

Lekmannarevisorernas granskning av Göteborgs Stads Leasing visar på allvarliga brister vad gäller reparationer avseende privatägda bilar samt försäljning av reservdelar. Vidare menar vi att bolaget brister i sitt arbete med riskanalys och internkontrollplan. Vi bedömer mot bakgrund av detta att bolagets styrelse och vd inte säkerställt en tillräckligt intern styrning och kontroll, vilket också inneburit en förtroendeskada för Göteborgs Stad som helhet.

Mot bakgrund av de brister vi funnit riktar vi kritik mot bolagets styrelse och vd i form av en anmärkning.

Vi bedömer i övrigt att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Göteborg den 4 april 2017



Gerhard Annyik  
av kommunfullmäktige  
utsedd lekmannarevisor



Bengt Bivall  
av kommunfullmäktige  
utsedd lekmannarevisor