



Yttrande till Stadsrevisionen beträffande en bilaga till granskningsredogörelsen för verksamhetsåret 2016.

Styrelsen för Göteborgs Stads Leasing AB har tagit del av revisorernas rapport. Under året har Göteborgs Gatuaktiebolag fusionerats in i Göteborgs Stads Leasing AB varför redogörelsen innehåller resultatet från båda dessa verksamheter. Nedan följer de rekommendationer som bolaget fått från lekmannarevisorerna följt av bolagets kommentarer i kursiv text.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att säkerställa att stadens regler för attest efterlevs i bolagets verkstadssystem.

Ett arbete har påbörjats med översyn av bolagets verkstadssystem, Winassist. Detta arbete kommer att färdigställas under 2017. Innan detta arbete är färdigställt kommer affärsenhetschefen och verkmästare på eftermarknadsenheten att månatligen ta ut samtliga fakturerade arbetsorder och två i förening göra en rimlighetskontroll. I detta ingår även att ta ett antal stickprov på arbetsorder med större belopp. Underlaget sparas i pärm på eftermarknadsenheten och kontrolleras av bolagets internrevisor. Arbetsorder som skall faktureras externt skrivs ut och atteras av AEC och verkmästare och lämnas för fakturering. En kopia på de atterade underlagen sparas i pärm. Arbetsorder som av någon anledning inte skall faktureras, t ex backjobb och rena felskrivningar, kompletteras med en notering om varför fakturering ej skall utföras och atteras av AEC samt verkmästare. Även dessa sparas i pärm på eftermarknadsenheten. I pärmen sparas arbetsorder i nummerordning. Denna rutin gäller tills vidare och kan komma att förändras då bolagets översyn är klar.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att säkerställa att fakturering görs vid utförda verkstadsarbeten.

Arbetsorder på interna kundnummer sker med automatik och därmed är faktureringen säkerställd. Då det inte går att boka något i bolagets affärssystem på registreringsnummer som ej tillhör bolaget upptäcks eventuella fel i samband med inläsning av bokföringsunderlaget, vilka då måste hanteras. Extern fakturering säkerställs enligt den rutin som beskrivits ovan med atterade underlag som sparas i pärm. Då bolaget enligt de nya reglerna inte skall hantera några privatbilar på verkstaden medför detta att den externa faktureringen kommer att vara mycket minimal.



Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att se över vilka risker det finns för oegentligheter och förtroendeskada i hela bolagets verksamhet och vid behov vidta åtgärder.

Bolaget har under våren 2017 påbörjat ett arbete med översyn av bolagets processer med syfte att optimera ledtiderna mellan leverans av fordon från leverantör till överlämnande till kund. Detta arbete kommer under hösten att utökas till att även kartlägga samtliga processer inom bolagets verksamheter. Denna processkartläggning syftar till att effektivisera processer och rutiner för att minska ledtiderna men kommer även att identifiera risker för felaktigheter och oegentligheter.

Med dessa åtgärder finner styrelsen att rekommendationerna delvis är omhändertagna. Visst arbete kvarstår och ytterligare uppföljning får ske under kommande verksamhetsår.

Göteborg 2017-08-24

Mats Arnsmar
Styrelseordförande Göteborgs Stads Leasing AB