

**Diarienummer:** 0122/17  
**Handläggare:** Gunilla Hammer  
Tel: 031-368 40 80  
E-post: gunilla.hammer@goteborg.com

## Yttrande

### Stadsrevisionens granskningsredogörelse 2016

#### Förslag till beslut i styrelsen för Göteborg & Co Träffpunkt AB

Styrelsen föreslås besluta:

- Lämna nedanstående yttrande till Stadsrevisionen som svar på Stadsrevisionens granskningsredogörelse 2016.

#### Ärendet

Kommunens bolag granskas varje år av lekmannarevisorer. Resultatet från granskningen redovisas i en granskningsredogörelse där rekommendationer till förbättringar lämnas för bolaget. Styrelsen ska, enligt överenskommelse med Stadsrevisionen, senast 29 juni fatta beslut om att lämna ett yttrande till Stadsrevisionen där det framgår vilka åtgärder bolaget har vidtagit och vilka åtgärder som bolaget planerar att genomföra med hänsyn till rekommendationerna.

2016 års granskning av verksamheten har inriktats på:

- grundläggande granskning
- granskning av representation
- granskning av projektstyrning
- uppföljning av föregående års rekommendationer

Stadsrevisionen lämnar rekommendation till styrelsen gällande anvisningar för beslut om evenemang.

I övrigt bedömer Stadsrevisionen att bolaget har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen varit tillräcklig.

Det finns några områden där Stadsrevisionen noterat förbättringsmöjligheter. Dessa kommenteras nedan.

### **1. Anvisningar för beslut om evenemang**

*Rekommendation till styrelsen är att säkerställa att gällande anvisningar för beslut om evenemang följs och att beslutsunderlag och beslut dokumenteras.*

Stadsrevisionen konstaterar att det saknas dokumenterade beslut för tre av fyra granskade projekt samt att anvisningens krav på att styrelsen ska besluta om samtliga evenemang inte är samstämmig med styrelsens delegationsordning.

#### ***Åtgärd med anledning av rekommendationen***

*Genomförda och pågående aktiviteter:*

Bolaget har på styrelsemöte 2017-04-25 antagit reviderad Delegations- och attestinstruktion där förtydligande enligt rekommendationen gjorts för att uppnå samstämmighet mellan dokumenten avseende beslut.

Av de granskade projekten startades ett upp 1997 och de övriga tre 2012-2014. Det är bolagets uppfattning att nya projekt följer anvisningarna avseende dokumenterade beslut och beslutsunderlag.

### **2. Noteringar från revisionen**

Stadsrevisionen noterade att det 2016 beslutades om inriktningsdokument för bolaget på samma styrelsemöte som beslut togs om kommande års budget. Stadsrevisionen gjorde bedömningen att bolaget behöver utarbeta ett arbetssätt som säkerställer att Inriktningsdokumentet ligger till grund för budget/affärsplan. Under 2017 justeras planeringen för beslut angående Inriktningsdokumentet.

Stadsrevisionen noterade även att det fanns förbättringsmöjligheter när det gäller följsamhet mot gällande policy, riktlinjer och anvisningar avseende representation. Noteringarna gällde tex:

- att bifoga kvittounderlag till vissa fakturor i Winst istället för att spara dem på annan plats
- att alltid skriva kommentar till varför antalet deltagande personer på ett mingel skiljer sig något från antalet i beställningen/fakturan
- att säkerställa att automatiska anmälningslistor till tex mingel alltid innehåller såväl namn som notering om vilken organisation personen kommer ifrån
- att alltid skriva ett tillräckligt tydligt syfte med representationen, även när det gäller tex invigningsmiddagar där vi har ett åtagande enligt avtal
- att hantera frågan om "egen kostnad" i samband med tex invigningar eller en bolagsfika där "alla" deltagit

Det är bolagets uppfattning att synpunkterna är omhändertagna så långt det är möjligt.

### **Barnperspektivet**

Ärendet bedöms inte få några effekter inom barnperspektivet.

### **Jämställdhetsperspektivet**

Ärendet bedöms inte få några effekter inom jämställdhetsperspektivet.

### **Mångfaldsperspektivet**

Ärendet bedöms inte få några effekter inom mångfaldsperspektivet.

### **Miljöperspektivet**

Ärendet bedöms inte få några effekter inom miljöperspektivet.

### **Omvärldsperspektivet**

Ärendet bedöms inte få några effekter inom omvärldsperspektivet.

## **Expedieras**

Stadsrevisionen