

## Protokoll

### Styrelsemöte BoråsBorås TME AB 556784-7719 nr 106

Datum	26 januari 2023	
Tid	Kl 10.30-11.45	
Plats	Garfveriet, Textile Fashion Center	
Deltagare	Per-Olof Höög, ordf. Hanna Lassing, ledamot H-C Ackermann, ledamot Albert Alexandersson, ledamot	Mikael Wickberg, suppleant
Frånvarande	Lars-Gunnar Comén, vice ordf. Erika Storme Martinger, ledamot Lotta Preijde, ledamot Niklas Hedin, ledamot	Ylva Lengberg, suppleant Anders Stenström, suppleant Lisa Höglund, suppleant
Deltagare övriga	Helena Alcenius, VD Marita Curran, facklig representant Ann Lilja Lundin, att föra protokoll	

#### §974 Godkännande av dagordningen

Mötet godkände dagordningen

#### §975 Val av justeringsperson

Mötet valde Mikael Wickberg till justerare.

#### §976 Genomgång av föregående mötesprotokoll

Protokoll nr 104 gicks igenom och lades med godkännande till handlingarna.

#### §977 Ekonomi

Borås TMEs styrelse har tagit del av informationen.

**Sammanfattning av ärendet**

VD redogjorde för ÅR 2022 för styrelsen. Resultatet är inlämnat och koncernbidraget beviljat. Resultat visar på -18 818 miljoner. Härnäst är det dags för revision och därefter kommer en populärversion av årsredovisningen. Vid kommande styrelsemöte den 28 februari ska årsredovisningen skrivas under. Styrelsen diskuterar kring texten.

**Momsutredningen**

VD redogör för momsutredningen och styrelsen diskuterar innebörden av den.

**Styrelseutbildning efter bolagsstämman**

Inbjudan utskickad. Anpassad utbildning anpassad för kommunala bolag. Hanna skickar med att det är obligatoriskt för alla. Bra att alla går den.

**Beslutsunderlag**

1. TME\_ÅR 2022 VD har ordet\_20220109
2. BsBsAB\_hantering av moms
3. Kallelse styrelseutbildning

**§978 VD rapport**

Borås TMEs styrelse har tagit del av VDs rapport.

**Sammanfattning av ärendet****Öppet hus 24/1**

Tackar alla som kom på öppet hus. Bolaget har fått mycket positiv respons från deltagare.

**Nyårsfirandet**

VD föredrog slutrapporten för Nyårsfirandet på Stora Torget.

**No Limit**

VD redogjorde kring No Limit, begreppsförvirring och arbetet framåt.

**Textile Fashion Center**

VD föredrog kring arbetet som pågår för att få ihop Borås TMEs och Akademiplatsens verksamheter.

**Platsvarumärket**

VD föredrog för arbetet kring platsvarumärket och filmen som tagits fram.



## Sjuhärad

VD föredrog status för Sjuhärad.

## Bilden av Borås 2022

VD rapporterade att analys av marknadsundersökningen ska ske intern på bolaget. Styrelsen diskuterade kring upplevd otrygghet samt skillnaden mellan upplevd otrygghet och säkerhet. Styrelseledamot lyfte att besöksnäringens aktörer gärna vill ha en bättre löpande relation med de som arbetar med trygghetsfrågorna. VD tar med frågan till organisationen att bredda säkerhetsnålen till mer än specifika evenemang. Koppling finns till Stadsliv.

## Födelsedagen 29 juni

VD föredrog ansatsen för staden 402 års födelsedag.

## Rapportunderlag

1. VD rapport styrelsemöte 20230126

## §979 Beslut hantering av moms i bolaget

### Borås TME ABs beslut

BoråsBorås TME AB styrelse beslutade att istället för beslutsunderlaget uppdra styrelsens ordförande och VD att ta upp frågan om uppdragsbeskrivningar till möte med bolagsgruppen.

### Sammanfattning av ärendet

Till grund ligger den momsutredningsrapport per 15 december 2022, som är beställd av Borås Stadshus bolagsgrupp.

VD har haft samtal och dialog kring momsutredningsrapporten med Borås Stadshus bolagsgrupp, bolagets revisor och även med utredaren, med rekommendationer att:

- Upprätta uppdrag/avtal med fakturering så tolkas det som verksamhet och därmed momspliktig verksamhet.
- Åtgärda hyresfakturorna från Lokalförsörjningsförvaltningen för "gula zonen". Dessa ska inte vara momsbelagda enligt dem och utredningen. Bör omgående åtgärdas och även rättas bakåt 6 år. Vi (Akademiplatsen AB) har betalt in för

mycket moms och LFF har dragit för mycket moms. Ett nollsummespel. Ekonomichefen i Borås Stad har fått uppgifterna och tar i ärendet.

- Utreda genom att gå igenom vår verksamhet och uppskatta hur mycket man kan göra uppdragsbeskrivningar på. Mycket osäkert att vi kan fortsätta med full momspliktig verksamhet.

- Årets första momsredovisning sker 11 februari. (Hur vi hanterar den redovisningen visar vägen vi slår in på)

#### Beslutsunderlag

1. BsBsAB\_hantering av moms

### §980 Beslut uppföljning Internkontrollplan 2022

#### Borås TMEs beslut

BoråsBorås TME AB godkände uppföljningsrapporten för den interna kontrollplanen för 2022 samt översänder handlingarna till Kommunstyrelsen och Stadsrevisionen.

#### Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige har fastställt regler för intern kontroll. Reglerna definierar organisationen och ansvaret för den interna kontrollen.

Med intern kontroll menas kommunens organisation, rutiner och system som bl.a. syftar till att:

- Säkerställa att lagar, bestämmelser och överenskommelser efterlevs
- Säkra att resurser används i enlighet med tagna beslut
- Minimera risker, säkra system och rutiner
- Trygga kommunens tillgångar och förhindra förluster
- Säkra en rättvisande redovisning
- Skydda politiker och personal från oberättigade misstankar

Bolaget fastställer årligen en internkontrollplan som syftar till att följa upp att det interna kontrollsystemet fungerar tillfredställande inom bolagets verksamhetsområde. Utifrån en väsentlighets- och riskanalys har bolaget valt ut processer, områden och/eller rutiner att särskilt granska under verksamhetsåret. Granskningen ska verifiera att verksamheterna når sina mål, samt att riktlinjer följs och kontroller genomförs. Bolaget ska försäkra sig om att granskningarna enligt intern kontrollplan görs, och vid behov vidta åtgärder som säkerställer att

den interna kontrollen är tillräcklig. Vid misstanke om brott ska bolaget utan dröjsmål vidta åtgärder.

Uppföljning av momenten i 2022 års plan har genomförts.

#### Beslutsunderlag

1. BsBsAB\_Uppföljning Internkontrollplan 2022

### §981 Beslut Miljömålsrapportering

#### Borås TMEs beslut

BoråsBorås TME AB beslutade att godkänna miljörapport tertial 3 samt överlämna den till Miljö- och Konsumentnämnden.

#### Sammanfattning av ärendet

BoråsBorås TME AB har följt upp miljömålen och överlämnar miljörapport för tertial 3 2022 till Miljö- och Konsumentnämnden.

#### Beslutsunderlag

1. BsBsAB\_Miljörapport Tertial 3 2022

### §982 Beslut Centralt tillkommande kostnader Borås Stad

#### Borås TMEs beslut

BoråsBorås TME ABs styrelse gav VD i uppdrag att se till att det finns avtal för alla centralt tillkommande kostnader.

#### Sammanfattning av ärendet

Stadsrevisionen har granskat gemensamma centrala kostnader som är fördelade till Borås Stads bolag. Syftet med granskningen är att bedöma om Borås Stads hantering är ändamålsenlig, effektiv och i enlighet med kommunallagen, aktiebolagslagen, lagen om offentlig upphandling och Kommunfullmäktiges styrdokument.

Granskningen visar att hanteringen av de centralt tillkommande kostnaderna i Borås Stads bolag till stor del präglas av avsaknad av formella beslut och upprättade avtal. Vare sig kostnader eller tjänsteinnehåll är tydliggjorda när det gäller de kostnader som fördelas ut till Borås Stads bolag. Övergripande analys av kostnadernas omfattning saknas i kommunkoncernen. Vare sig Kommunstyrelsen eller de granskade bolagen har säkerställt och dokumenterat att hanteringen av kostnaderna är förenlig med lagen om offentlig upphandling.

Första revisorsgruppens och lekmannarevisorernas bedömning är att Kommunstyrelsen behöver säkerställa att det finns formella beslut av Kommunfullmäktige eller Kommunstyrelsen när det gäller samtliga obligatoriska kostnader som fördelas till Borås Stads bolag. Kommunstyrelsen, berörda nämnder och styrelserna i respektive bolag behöver säkerställa att skriftliga avtal upprättas som omfattar de tjänster som köps av, eller tillhandahålls till, bolagen. Kommunstyrelsen, berörda nämnder och bolagsstyrelser behöver därutöver säkerställa att hanteringen av de centralt tillkommande kostnaderna är förenliga med lagen om offentlig upphandling.

#### Beslutsunderlag

1. BsBsAB\_Centralt tillkommande kostnader Borås Stad

### §983 Beslut Bolagsrapport 2022

#### Borås TMEs beslut

BoråsBorås TME AB beslutade att godkänna bolagsrapporten samt överlämna den till Kommunstyrelsen.

#### Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen ska årligen göra en bedömning av bolagens verksamhet utifrån de ändamål och befogenheter som anges i bolagsordningen och i kompletterande direktiv, och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med det angivna syftet.

Underlag för Kommunstyrelsens årliga beslut utgörs bland annat av den bolagsrapport som respektive bolags VD avlämnar till bolagets styrelse. Av rapporten ska framgå hur bolaget uppfyllt det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna. Respektive bolags styrelse ska sedan godkänna rapporten.

#### Beslutsunderlag

1. BsBsAB\_bolagsrapport\_2022

### §984 Övriga frågor

Hanna berättade att den 9 februari kommer Antikrundan på SVT. VD meddelade att bolaget kommer göra kommunikation kring detta.



### §985 Kommande möten

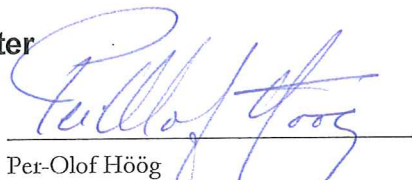
28 februari kl 10.30-12.00

### §986 Mötet avslutas

Ordförande tackade för mötet och därefter avslutades mötet.

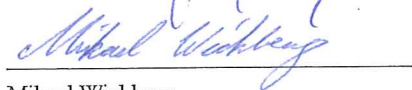
### Underskrifter

Ordförande

  
\_\_\_\_\_

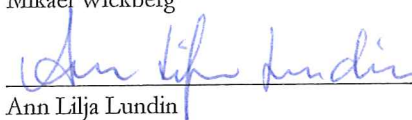
Per-Olof Höög

Justerare

  
\_\_\_\_\_

Mikael Wickberg

Sekreterare

  
\_\_\_\_\_

Ann Lilja Lundin