Wisby Strand Congress & Event Gotland AB yttrande angående ”Grundläggande granskning av Wisby Strand Congress & Event Gotland AB”

Sammanfattande synpunkter

Wisby Strand Congress & Event Gotland AB (hädanefter ”Bolaget”) delar i allt väsentligt revisionens bedömning och rekommendationer. Samtidigt vill bolaget tydliggöra det arbete som påbörjades hösten 2024 med i prioritetsordning; 1. upphandla varor och tjänster i enlighet med Lagen om offentlig upphandling, 2. inventera och åtgärda akuta behov för fastighetens funktionalitet (främst brandsäkerhet och hantering av risk för allvarlig skada), 3. Upprätta grundläggande styrdokument (främst arbetsordning, VD-instruktion, delegationsordning och finanspolicy), 4. Överse och ta fram plan för att uppnå ekonomisk balans (dokumenterat i verksamhetsplan för 2026 – 2035, beslutad december 2025), 5. Övriga styrdokument (bland annat Policy för intern kontroll, Internkontrollplan, Underhållsplan med komponentregister).

När nuvarande vd tog över i september 2024 saknades i princip samtliga ovan förutsättningar vilket ägare och styrelse redan insett och därför vidtog åtgärd för att tillse att förutsättningar för förvaltning av både bolaget och fastigheten skapades. Metoden var att nyttja vd och övriga resurser från det helägda kommunala bostadsbolaget AB Gotlandshem. Parallellt pågick arbete med att utreda och utveckla kommunkoncernen varför detta förfaringssätt i efterhand kan te sig fullt naturligt.

Tyvärr har behoven att åtgärda samtliga 5 prioriterade områden ovan vida överstigit Gotlandshems förmåga och resurser. Det kan i sig ifrågasättas men arbetet med att ställa om från rent reaktiv förvaltning till en mer framåtriktad där verksamheten ska uppnå ekonomisk balans tar relativt lång tid och kräver stora resurser för behovsinventeringar, finansiell planering och inte minst omförhandling av hyresavtal. Först när fastigheten har genomgått renoveringar och energieffektiviseringar bedöms ett nytt hyresavtal kunna vara avtalat med hyresgästen. Först därefter bedöms fastigheten kunna generera en avkastning som inte innebär årligt underskott. De drygt tre månaderna under 2024 som nuvarande ledning har kunnat ta ansvar för var därmed inte tillräckligt för att kompensera för det arbete som inte genomförts under de tidigare drygt 15 åren.

Ovan resonemang är viktiga att ha med sig när man hanterar lekmannarevisionens rekommendationer. Två år efter förändring av ledning och förvaltning av bolaget kan följande konstateras; Lagen om offentlig upphandling följs, Fastigheten är brandsäker och åtgärder för att undvika allvarlig skada är utförda, grundläggande styrdokument är upprättade, verksamhetsplan och finansieringsplan är beslutade, Policy för intern kontroll är beslutad och arbetsmöten för styrelsen avseende risk- och väsentlighetsanalys samt internkontrollplan finns och beslutas under december 2026. Slutligen pågår arbetet aktivt med underhållsplan och komponentregister. Utöver detta finns

förslag på uppdaterat ägardirektiv vilken planeras för regionfullmäktige 21 september 2026. Ett större arbete med ägardirektiv inom kommunkoncernen förväntas ske efter valet vilket är det normala förfaringssättet.

Bolaget delar därför inte den negativt formulerade bedömningen i lekmannarevisorns slutsatser, ” Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att Wisby Strand och Congress & Event Gotland AB inte har säkerställt att bolaget har en tillräcklig struktur för styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.”. Bolaget anser att man har vidtagit och fortsatt vidtar åtgärder för att över tid säkerställa att bolaget har tillräcklig struktur för styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Revision är en viktig och ofta stödjande del för ett bolag. Bolaget anser därför att granskningen är viktig som sådan men att rekommendationer och analys saknar den framåtblick som skulle kunna stödja bolagets fortsatta utveckling. Det stöd som framtida revision skulle kunna stödja bolaget med är att fortsatt granska den interna kontrollen samt kopplingen mellan mål och verksamhet, både ur ett ägar- och bolagsperspektiv.

Ärendets beredning

Yttrandet är beslutat av Wisby Strand Congress & Event Gotland AB verkställande direktör efter inhämtande av styrelsens synpunkter.

Joakim Martell

VD