



Rapport - Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Bostads AB Poseidon

Innehållsförteckning

1 Anvisning.....	3
1.1 Utgångspunkter.....	3
1.2 System och förhållningsätt.....	3
1.3 Effektivitet.....	3
1.4 Påståenden i mallen.....	3
1.5 Arbetsgång.....	3
2 Kommentarer till Frågor.....	4
2.1 Kultur.....	4
2.2 Planering och uppföljning.....	4
2.3 Riskbaserad styrning.....	5
2.4 Åtgärder och förbättringsarbete.....	5
3 Sammanfattande bedömning - Till Årsrapporten.....	6

1 Anvisning

1.1 Utgångspunkter

1.2 System och förhållningssätt




1.3 Effektivitet

1.4 Påståenden i mallen





1.5 Arbetsgång

2 Kommentarer till Frågor




2.1 Kultur

Frågor	Svarsalternativ och kommentar
Ledningen på samtliga nivåer visar med sitt personliga agerande att det är en självklarhet att följa förhållningssätt, regelverk och överenskomna arbetssätt.	 Tillräckligt effektiv hantering
Ledningen på samtliga nivåer har arbetssätt för att identifiera och skapa en medvetenhet om situationer där det finns risk för oetiskt eller oönskat beteende och vidtar åtgärder för att minska risken för att sådana händelser inträffar.	 Tillräckligt effektiv hantering
Ledningen på samtliga nivåer uppmuntrar till tidig och öppen dialog och verkar därmed för ett gott kommunikativt klimat i organisationen. Det som är betydelsefullt för medarbetarens arbete och förståelse för sammanhanget har en självklar plats i återkopplingen från ledningen.	 Tillräckligt effektiv hantering Koncerngemensamt värdegrundsarbete pågår.





2.2 Planering och uppföljning

Frågor	Svarsalternativ och kommentar
Arbetssätt finns på plats för att nämnden/styrelsen ska erhålla relevant information för att kunna ta sitt ansvar i planeringen av verksamheten.	 Styrka
Organisationen har systematiska arbetssätt för att identifiera och ta hänsyn till behov och förväntningar hos dem verksamheten riktar sig till. Informationen och insikterna arbetas in i planeringen för nästa period.	 Styrka Årlig kundundersökning AktivBo. Koncerngemensamt arbete.
Uppföljningen fokuserar på det som är väsentligt för att bedöma måluppfyllelse och förmåga att utföra grunduppdrag. Rapporteringen från uppföljningen från samtliga nivåer förmedlar på ett tydligt sätt de viktigaste slutsatserna.	 Förbättringsbehov, beskriv vilket Ledningssystemet skall ses över i syfte att tydiggöra bolagets styrning på olika nivåer vilket innefattar uppföljningsprocessen för att nå måluppfyllelse. Bolagets förmåga att utföra grunduppdraget anses dock tillräckligt effektivt hanterat.
Organisationen håller en stringent linje i planering, genomförande, uppföljning och utveckling och påbörjar ny cykel med slutsatser och lärdomar från perioden innan.	 Förbättringsbehov, beskriv vilket Ledningssystemet skall ses över i syfte att tydliggöra bolagets styrning på olika nivåer. Bland annat översyn av processen för framtagande och uppföljning av verksamhetsplanen på distrikts- samt bolagsnivå.

2.3 Riskbaserad styrning

Frågor	Svarsalternativ och kommentar
Ledningen på samtliga nivåer arbetar aktivt med riskhantering utifrån lagar, verksamhetens mål, skyldigheter och uppdrag. Högsta ledningen har urskilt verksamhetens viktigaste risker och tagit fram en samlad riskbild.	 Tillräckligt effektiv hantering
Utifrån den samlade riskbilden har organisationen tagit fram en internkontrollplan. Den innehåller ett urval områden, processer och moment som är viktiga att granska för att kunna bekräfta att redan beslutade åtgärder eller kontroller fungerar som det är tänkt.	 Tillräckligt effektiv hantering
Utifrån den samlade riskbilden har organisationen tagit fram en åtgärdsplan som innehåller konkreta och realistiska åtgärder (utifrån vad som är påverkbart och vad som går att åstadkomma inom befintliga ramar) för att hantera väsentliga risker.	 Tillräckligt effektiv hantering

2.4 Åtgärder och förbättringsarbete

Frågor	Svarsalternativ och kommentar
Arbetsätt för att hantera allvarliga avvikelser och brister utan dröjsmål är väl förankrade hos medarbetare och chefer. Brister och avvikelser som uppstår rapporteras t.ex. omgående till närmast överordnad eller motsvarande.	 Tillräckligt effektiv hantering
Ledningen på samtliga nivåer säkerställer att organisationen analyserar brister och problem för att förstå och åtgärda grundorsaken till att de uppstått. Högsta ledningen ser till att brister och problem som är särskilt allvarliga, som återkommer eller som förekommer inom flera verksamheter tas om hand i förbättringsarbetet.	 Förbättringsbehov, beskriv vilket Ledningssystemet skall ses över i syfte att tydliggöra bolagets styrning på olika nivåer vilket inkluderar tydliggörande av ansvaret för olika roller som t ex linjeansvar kontra controlling.
Ledningen på samtliga nivåer säkerställer att förbättringsarbete och verksamhetsutveckling bedrivs utifrån behov och upplevelser hos dem verksamheten riktar sig till.	 Styrka
Organisationen följer uppmärksamt utvecklingsarbete och förbättringar för att effekterna ska bli som det är tänkt. Syftet är att snabbt kunna justera eller komplettera åtgärderna för att få ut större nytta, men också att avsluta det som inte visar sig fungera så snart som möjligt.	 Tillräckligt effektiv hantering

3 Sammanfattande bedömning - Till Årsrapporten

Kultur

Bolagets bedömning är att ledningen på samtliga nivåer följer överenskomna arbetsätt och regler och uppmuntrar till och verkar för ett öppet klimat i organisationen.

Planering och uppföljning

Inom ramen för planering och uppföljning av vårt grunduppdrag bedömer vi att det fungerar tillräckligt bra för att kunna dra de viktigaste slutsatserna kring bolagets utveckling. Dock finns ett förbättringsområde kopplat till bolagets ledningssystem och en översyn av detta kommer att göras i syfte att tydliggöra bolagets styrning och uppföljning på olika nivåer.

Riskbaserad styrning

Bolagets bedömning är att den struktur som finns på plats för riskhantering utifrån lagar, mål och uppdrag är tillräckligt bra. Bolaget följer de krav som finns i stadens riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll och systematik finns på plats för planering och uppföljning av dito.

Åtgärder och förbättringsarbete

Bolagets bedömning kring åtgärder och förbättringsarbete är att det i de flesta fall fungerar på ett tillräckligt effektivt sätt men att det finns delar som behöver förbättras och utvecklas kopplat till bolagets system för ledning- och verksamhetsuppföljning.

Sammanfattningsvis bedömer vi att de flesta områden uppnår en tillräcklig effektiv hantering men det finns ett behov av en översyn av bolagets ledningssystem i syfte att förbättra styrning och uppföljning på olika nivåer i bolaget.

För att utveckla ledning och styrning krävs både struktur- och kulturutveckling och det påbörjade koncerngemensamma värdegrundsarbetet ger en god grund för vårt fortsatta arbete med bolagets ledningssystem.