

Styrelsehandling nr 14

Datum 2021-02-11

Diarienummer PO2021-0013

Handläggare:

Catharina Törnqvist

Telefon: 031-332 10 00

E-post: catharina.tornqvist@poseidon.goteborg.se

Intern styrning och kontroll 2020

Förslag till beslut

Styrelsen för Bostads AB Poseidon

1. Att godkänna avrapporteringen av internkontrollplan 2020
2. Att godkänna bedömningen av systemet för styrning, uppföljning och kontroll 2020

Ärendet

Enligt Stadens riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ska bolagsstyrelsen årligen utvärdera och förbättra effektiviteten i systemet för styrning, uppföljning och kontroll. I detta arbete ingår att bolagsstyrelse erhåller information och rapportering avseende resultat av såväl genomförda interna uppföljningar och utvärderingar som iakttagelser från extern revision och övrig tillsyn.

Externrevision

Årligen genomförs externrevision avseende årsbokslut, årsredovisning samt styrelsens och VD:s förvaltning av bolaget. Denna utförs enligt aktiebolagslagen av auktoriserade revisorer, Öhrlings PricewaterhouseCoopers (PwC), valda av årsstämman. Resultatet av årets lagstadgade revision redovisas i en revisionsberättelse till styrelse och årsstämma samt i en styrelserapport. Bolaget får under hösten en lägesrapport utifrån årets löpande granskning som även rapporteras till styrelsen.

Lekmannarevision

Lekmannarevisorernas uppdrag och arbetsformer regleras genom kommunallagen, aktiebolagslagen och Göteborgs Stads revisionsreglemente. Lekmannarevisionen ska bedöma om bolagets verksamhet är ändamålsenlig och ekonomiskt tillfredsställande samt om den interna kontrollen är tillräcklig. Under 2020 har man genomfört granskning av bolagets verksamhet omfattande:

- grundläggande granskning
- granskning av uthyrningsprocessen
- granskning av implementering av dataskyddsförordningen
- uppföljande granskning av tidigare års rekommendation gällande systematiskt brandskyddsarbete

Resultatet från årets granskning avrapporteras till styrelse och årsstämma i form av två separata granskningsrapporter och granskningsredogörelser från respektive lekmannarevisor.

Övervakande kontroller

Avseende de övervakande kontroller som gjorts i enlighet med internkontrollplanen för 2020 har inga allvarliga avvikelser noterats utan endast avvikelser av förbättringskaraktär. Se vidare bilaga "Avrapportering internkontrollplan 2020".

Övriga kontroller

Diverse kontroller genomförs i den löpande verksamheten för att säkerställa att befintliga processer och rutiner fungerar som avsett. I samband med kontroller ska underlag, eventuella iakttagelser och slutsatser dokumenteras. Väsentliga avvikelser ska noteras och rapporteras till närmaste chef som i sin tur meddelar berörda och överordnat ansvarig. Identifierade avvikelser ska utredas och korrigerande åtgärder vidtas dels för att rätta felet dels för att förebygga framtida brister. I samband med utvärderingen ska även effektiviteten av befintliga kontrollaktiviteter bedömas.

Utvärdering system för styrning, uppföljning och kontroll

Bolagets ledning har i slutet av 2020 genomfört en utvärdering av systemet för styrning, uppföljning och kontroll med stöd av den mall som tagits fram av Stadsledningskontoret.

Bolagets bedömning är att de flesta områden uppnår en tillräckligt effektiv hantering och de förbättringar som behöver göras inom verksamhetsstyrning och ledning kommer att omhändertas i det pågående projektet "Att slipa en diamant".

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ärendet är av administrativ karaktär och bolaget har inte funnit några aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur ekologisk dimension

Ärendet är av administrativ karaktär och bolaget har inte funnit några aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Ärendet är av administrativ karaktär och bolaget har inte funnit några aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Samverkan

Ärendet har inte varit föremål för samverkan.

Bolagets bedömning

Ärendet bedöms inte vara en fråga av principiell beskaffenhet.

Bilagor

- 1 Avrapportering av internkontrollplan 2020
- 2 Utvärdering av systemet för styrning, uppföljning och kontroll 2020

Datum 2021-02-11

Underskrift

Namnförtydligande

.....

Lena Molund Tunborn

VD

.....

Catharina Törnqvist

Chef Administrativ utveckling