

Styrelsehandling nr 7

Datum 2022-02-11

Diarienummer EH
2022-0007

Handläggare: Erik Windt-Wallenberg

Telefon: 031-707 70 22

E-post: erik.windt.wallenberg@egnahemsbolaget.se

Uppföljning av system för intern styrning och kontroll

Förslag till beslut

Styrelsen för Göteborgs Egnahems AB beslutar:

1. Resultat från utvärderingen av bolagets system för styrning, uppföljning och kontroll godkänns.
2. Bedömningen att bolagets system för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett betryggande sätt godkänns.

Sammanfattning

Enligt Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll, 29§, ska styrelsen ska årligen utvärdera och förbättra effektiviteten i det egna systemet för styrning, uppföljning och kontroll. I detta arbete ingår att bolagsstyrelsen erhåller information och rapportering avseende resultat av såväl genomförda interna uppföljningar och utvärderingar som iakttagelser från extern revision och övrig tillsyn.

Resultatet från utvärderingen ska rapporteras och en bedömning göras om systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett betryggande sätt.

Bolaget har under året rapporterat till styrelsen uppföljning av verksamhetsplanen vid två styrelsemöten, 210510 och 210906.

Bolaget har under året rapporterat uppföljning av samlad riskbild och internkontrollplan vid två styrelsemöten, 210614 och 211210.

Bolagets styrning, uppföljning och kontroll har stärkts genom införandet av rapporteringstillfällen till styrelsen av uppföljningar i systemet och fungerar på ett betryggande sätt.

Systemet för styrning, uppföljning och kontroll bedöms fungera på ett betryggande sätt.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Bolaget inte har funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur ekologisk dimension

Bolaget inte har funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur social dimension

Bolaget inte har funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Samverkan

Samverkan har ej skett

Bilagor

1. Ärende 7) Beslut Utvärdering av systemet för intern styrning och kontroll

Ärendet

Styrelsen för bolaget ska årligen utvärdera systemet för styrning, uppföljning och kontroll.

Styrelsen förväntas godkänna resultatet från utvärderingen av systemet för styrning, uppföljning och kontroll samt godkänna att systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett betryggande sätt.

Beskrivning av ärendet

Enligt Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll, 29§, ska styrelsen årligen utvärdera och förbättra effektiviteten i det egna systemet för styrning, uppföljning och kontroll. I detta arbete ingår att bolagsstyrelsen erhåller information och rapportering avseende resultat av såväl genomförda interna uppföljningar och utvärderingar som iakttagelser från extern revision och övrig tillsyn.

Resultatet från utvärderingen ska rapporteras och en bedömning göras om systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett betryggande sätt.

Bolaget har under året rapporterat till styrelsen uppföljning av verksamhetsplanen vid två styrelsemöten, 210510 och 210906.

Bolaget har under året rapporterat uppföljning av samlad riskbild och internkontrollplan vid två styrelsemöten, 210614 och 211210.

Bolagets styrning, uppföljning och kontroll har stärkts genom införandet av rapporteringstillfällen till styrelsen av uppföljningar i systemet och fungerar på ett betryggande sätt.

Systemet för styrning, uppföljning och kontroll bedöms fungera på ett betryggande sätt.

Rapport - Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll 2021

Göteborgs Egnahems AB

Innehållsförteckning

1 Anvisning.....	3
1.1 Utgångspunkter.....	3
1.2 System och förhållningssätt.....	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.	 Styrka

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 Vid varje möte rapporteras: - Försäljningsstatistik - Projektportfölj samt projektekonomi - VD ger rapport om vad som sker i bolaget
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 Nöd Kundindex (NKI) mäts i varje projekt och sammanställs på bolagsnivå årligen. I syfte att säkerställa att NKI når målet för bolaget genomförs NKI-workshops både i intern projektgrupp och med upphandlad projektorganisation (Entreprenör, underentreprenörer och konsulter). I varje projekt genomförs möten för erfarenhetsåterföring. Både med den interna projektgruppen och med den upphandlade projektorganisationen. Utvärdering och insikter från uppmätt NKI och erfarenhetsåterföring är viktiga parametrar för bolagets förbättringsarbete.
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.	 Styrka
Organisationen håller en stringent linje i planering, genomförande, uppföljning och utveckling och påbörjar ny cykel	 Styrka

Frågor	Svarsalternativ och kommentar
med slutsatser och lärdomar från perioden innan.	I avslutningen av varje genomfört projekt hålls möte för erfarenhetsåterföring med intern projektgrupp och med upphandlad projektorganisation.

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 och sammanställt verksamhetens viktigaste risker i en samlad riskbild som också beskriver hur riskerna åtgärdas utifrån vad som är påverkbart och vad som går att åstadkomma inom befintliga ramar.	 Tillräckligt effektiv hantering Bolagets ledning har sedan 2020 utvecklat arbetet med riskhantering.
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 Bolaget har sedan 2020 utvecklat arbetet med intern kontroll. Internkontrollplanen bygger på risker att inte nå målen i verksamhetsplanen.

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 uppstår. 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.	 Tillräckligt effektiv hantering
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.	 Styrka

3 Sammanfattande bedömning - Till Årsrapporten

Bolaget har överlag en tillfredsställande riskhantering.

Styrkor är planering och uppföljning av kärnverksamheten. Styrelsen får vid varje styrelsemöte rapporter om projektportfölj, projektstatus och projektekonomi, försäljningsstatistik.

Rapportering av uppföljning av systematiskt arbetsmiljöarbete samt internkontrollplan sker två gånger årligen.

Förbättringsområde för verksamheten finns i gränssnittet mellan de olika avdelningarnas ansvarsområden. Under året har därför ett arbete med att se över bolagets huvudprocess och tillhörande stödprocesser initierats. Arbetet kommer att fortsätta under 2022. Bolaget arbetar i hög grad processtyrt med deltagande av medarbetare från hela bolaget. Arbetet med processerna syftar till att skapa tydlighet och effektivitet.