

**Styrelsehandling nr 15**

Datum: 2022-04-21

Diarienummer: FB2022-0976

Handläggare: Jenny Branegård

Telefon: 031-731 67 69

E-post: jenny.branegard@familjebostader.se

## Yttrande till stadsrevisionen avseende rekommendationer i revisionsrapport 2021

### Förslag till beslut

#### Styrelsen Familjebostäder i Göteborg AB

1. Godkänner förslag till yttrande och sänder över det till stadsrevisionen.
2. Förklarar uppdraget till VD fullgjort.

### Sammanfattning

Stadsrevisionen granskar årligen verksamheten i stadens förvaltningar och bolag. Under 2021 gjordes en grundläggande granskning av Familjebostäders verksamhet, en uppföljning av föregående års rekommendationer samt en granskning av fastighetsunderhåll. Stadsrevisionen gjorde också en särskild granskning av stadens krisberedskap, där Familjebostäder ingick som en av de granskade verksamheterna.

Stadsrevisionen har delgett bolaget resultatet i två olika granskningsrapporter. Den ena rör den särskilda granskningen av stadens krisberedskap, där stadsrevisionen efterfrågade yttrande senast den 1 mars 2022. Styrelsen fattade beslut i ärendet den 10 februari 2022 och yttrandet har därefter expedierats till stadsrevisionen.

Resultatet av den sammantagna granskningen av bolagets verksamhet sammanställdes i en revisionsrapport som presenterades för styrelsen i februari 2021. Lekmannarevisorerna lämnade tre rekommendationer, varav två är nya för 2021 och en kvarstår sedan tidigare.

Styrelsen har gett VD i uppdrag att redovisa åtgärder för att säkerställa att rekommendationerna omhändertas. Styrelsen ska yttra sig över rekommendationerna samt redovisa planerade och/eller genomförda åtgärder till stadsrevisionen senast den 20 juni 2022. I detta ärende redovisas de åtgärder som bolaget kommer att vidta, vilket också utgör yttrande till stadsrevisionen.

### Bedömning ur ekonomisk dimension

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

### Bedömning ur ekologisk dimension

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

### Bedömning ur social dimension

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

### **Samverkan**

Ärendet har inte bedömts vara föremål för samverkan.

### **Expedieras**

Stadsrevisionen

## Ärendet

Stadsrevisionen gjorde under hösten 2021 en granskning av bolagets verksamhet. Resultatet av granskningen sammanställdes i en revisionsrapport som presenterades för styrelsen i februari 2022. Lekmannarevisorerna lämnade tre rekommendationer, varav två är nya och en kvarstår sedan tidigare:

*Rekommendation kopplad till stadens krisberedskap:*

- Stadsrevisionen rekommenderar styrelsen för Familjebostäder i Göteborg AB att utifrån genomförda risk- och sårbarhetsanalyser upprätta och besluta om erforderliga handlings- och åtgärdsplaner.

*Rekommendation kopplad till fastighetsunderhåll:*

- Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att fatta beslut om bolagets underhållsstrategi.

*Rekommendation kopplat till systematiskt brandskyddsarbete (lämnades 2018):*

- Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att säkerställa att bolagets systematiska brandskyddsarbete bedrivs i enlighet med gällande krav.

## Yttrande och redovisning av åtgärder

Nedan redovisas de åtgärder som bolaget kommer att vidta för att omhänderta rekommendationerna, vilket också utgör yttrande till stadsrevisionen.

### Krisberedskap

Enligt Göteborgs Stads riktlinje för krisberedskap och krishantering (KF 2016) ska samtliga förvaltningar och bolag göra en lokal risk- och sårbarhetsanalys och delge stadsledningskontoret, som i sin tur sammanställer en stadsövergripande analys. Familjebostäder tog fram en RSA under 2018 som gäller mandatperioden ut, d.v.s. till och med 2022.

Stadsrevisionen bedömer att Familjebostäder har genomfört den RSA som krävs, och att den i allt väsentligt genomförts i enlighet med stadsledningskontorets instruktioner. Däremot noteras att det saknas en åtgärdsplan för de risker som bedömts vara av så allvarlig karaktär att de inte kan accepteras. Detta medför att stadsrevisionen ger en rekommendation att Familjebostäder ska upprätta och besluta om erforderliga handlings- och åtgärdsplaner utifrån sin genomförda RSA.

Familjebostäder har sedan upprättandet av RSA för 2018–2022 omhändertagit de risker som lyftes i denna, dock genom andra formella processer. Bolaget upprättar varje år en samlad riskbild och intern kontrollplan som går upp till styrelsen för beslut. De risker som lyftes i bolagets RSA för 2018–2022 återkommer årligen i processen för intern kontroll, där bolaget redovisar vilka åtgärder som finns på plats samt de kontrollaktiviteter som utförs för att följa upp riskerna. Bolaget har därmed säkerställt att riskerna omhändertagits, dock saknas en formell åtgärdsplan i RSA-dokumentationen.

Bolaget har under våren 2022 tagit fram en åtgärdsplan för RSA 2018–2022, bilaga 2. Åtgärdsplanen utgår från det arbete bolaget redan utfört samt det som planerats för 2022, och kommer att redovisas för styrelsen i april. Stadsrevisionens rekommendation bedöms genom detta omhändertas.

## Fastighetsunderhåll

Stadsrevisionen gjorde 2021 en granskning av stadens fyra allmännyttiga bostadsbolags fastighetsunderhåll, i syfte att bedöma om respektive bolagsstyrelse säkerställer att bolaget bedriver ett ändamålsenligt underhållsarbete i enlighet med gällande regelverk.

Den övergripande bedömningen är att Familjebostäders styrelse har säkerställt ett ändamålsenligt underhållsarbete i enlighet med gällande regelverk. Dock ser revisionen att styrningen bör utvecklas genom att bolagets styrelse beslutar om en strategi för fastighetsunderhåll.

Bolaget håller på att ta fram en underhållsstrategi som planeras gå upp för beslut i styrelsen i juni. I och med detta bedöms stadsrevisionens rekommendation omhändertas.

## Systematiskt brandskyddsarbete

Stadsrevisionen gjorde år 2018 en granskning som syftade till att bedöma om bolaget bedrev ett systematiskt brandskyddsarbete i sin fastighetsägarroll. Uppföljande granskning gjordes år 2019 och 2020. Mot bakgrund av pågående implementering av ett nytt systematiskt brandskyddsarbete gjordes ingen uppföljning år 2021. Därför kvarstår den rekommendation som lekmanarevisorerna i 2020 års uppföljning inte bedömde vara omhändertagen i alla delar.

Lekmanarevisorerna gjorde i 2020 års granskning bedömningen att tre av fyra tidigare uppmärksammade förbättringsområden var omhändertagna genom den nya koncerngemensamma anvisningen. Det fjärde förbättringsområdet rör uppföljning till styrelsen och här lyfte lekmanarevisorerna att anvisningen behöver kompletteras för att bättre möta kraven i säkerhetspolicy för Göteborgs stad.

Koncernens säkerhetsråd har arbetat med frågan och kompletterat anvisningen gällande uppföljning och återrapportering till styrelsen. Den reviderade anvisningen beslutades i koncernen under 2021. Bolaget har utifrån anvisningen tagit fram en egen rutin utifrån fastighetsägaransvaret, och klassificering av bolagets samtliga fastigheter har gjorts utifrån Göta Lejons verktyg. Vad gäller uppföljning och återrapportering tar bolaget fram en årlig säkerhetsrapport som redovisas för styrelsen. Det systematiska brandskyddsarbetet kommer fortsatt att utvecklas och förbättras inom bolaget. Genom detta arbete bedöms rekommendationen bli omhändertagen.

## Bolagets bedömning

Bolaget bedömer att redovisade åtgärder omhändertar de rekommendationer som lämnats av stadsrevisionen.

Thorbjörn Hammerth

VD

Ulf Berglund

Ekonomichef