

Styrelsehandling nr 9

Datum för styrelsemöte
220506 Diarienummer EH
2022-0045

Handläggare Erik Windt-Wallenberg

Telefon: 031-707 70 22

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

Styrelsens yttrande till stadsrevisionen

Förslag till beslut

Styrelsen för Göteborgs Egnahems AB beslutar:

Styrelsens yttrande till Stadsrevisionen godkänns

Beslutet justeras omgående

VD ges i uppdrag att översända styrelsens yttrande till stadsrevisionen

Sammanfattning

Stadsrevisionen granskning för verksamhetsåret 2020 omfattade:

- Grundläggande granskning
- Granskning av försäljningsprocessen
- Uppföljning av upphandling av byggentreprenader
- Uppföljning av intern kontroll

Bolaget har skött sin verksamhet på ett ändamålsenligt sätt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande samt att den interna kontrollen är tillräcklig.

Stadsrevisionen lämnade en rekommendation avseende grundläggande granskning.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att inkludera risken för förekomst av oegentligheter i sin riskhantering.

Bolaget har inkluderat risken för förekomst av oegentligheter i riskhanteringen för verksamhetsåret 2022.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Egnahemsbolagets kärnverksamhet är att utveckla, bygga och sälja bostäder. De bostäder bolaget uppför byggs via upphandlade byggentreprenörer.

Bolaget har identifierat att det föreligger en risk för förekomst av otillbörlig påverkan på:

- säljorganisationen vid försäljning av bostäder
- upphandlingsorganisationen vid upphandling av byggentreprenader

Försäljning av bostäder:

Vid försäljning av bostäder föreligger risken att säljorganisationen utsätts för otillbörlig påverkan av köpare. Den otillbörliga påverkan kan vara både via hot om våld eller

genom muta. Syftet med den otillbörliga påverkan kan vara att pressa säljaren att få en förmånligare plats i kön till bostaden eller få köpa bostaden till ett förmånligare pris.

För att minimera risken för otillbörlig påverkan av säljorganisationen signeras alltid köpekontrakt eller upplåtelseavtal av två oberoende parter. Prissättningen av bostäderna följer en dokumenterad rutin som involverar både extern expertis samt interna resurser. Den enskilde säljaren sätter inte priset på bostaden självständigt.

Upphandling av byggentreprenader:

Egnahemsbolaget är i egenskap av offentligt aktiebolag en upphandlade myndighet enligt lagen om offentlig upphandling (LOU). Syftet med LOU är att upphandlingar ska vara transparenta och förutsägbara för anbudsgivare.

För att minimera risken för otillbörlig påverkan av upphandlingsorganisationen har Egnahemsbolaget en dokumenterad rutin som efterlevs:

- Anbudsinlämning sker via upphandlingsportalen TendSign vilket medför full spårbarhet av förfrågningsunderlag, kommunikation med anbudsgivare och inlämnade anbudshandlingar.
- Anbudsöppning sker alltid med minst två personer.
- Utvärdering av anbuderna sker i grupp. Gruppens bemannas alltid minst av upphandlingsansvarig, projektledare och säljare.

Policy och riktlinje för jäv:

Sedan den 19 oktober 2021 gäller Egnahemsbolagets jävspolicy och riktlinjer för jäv. De beslutades av VD. Styrelsen fastställde Egnahemsbolagets jävspolicy och riktlinje för jäv vid styrelsemötet den 10 december 2021.

Medarbetarna på egnahemsbolaget informeras årligen om jävspolicyn och riktlinjen för jäv. Vid rekrytering av nyanställda ingår att rekryterande chef går igenom jävspolicy och riktlinje för jäv under introduktionen.

Bedömning ur ekologisk dimension

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

Bedömning ur social dimension

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

Samverkan

Samverkan har inte genomförts i ärendet

Bilagor

1. Ärende 9) Beslut Styrelsens yttrande till Stadsrevisionen

Ärendet

Stadsrevisionens granskning för verksamhetsår 2021 innehöll en rekommendation gällande grundläggande granskning.

Styrelsen förväntas godkänna sitt yttrande till Stadsrevisionen

Beskrivning av ärendet

Stadsrevisionen granskning för verksamhetsåret 2020 omfattade:

- Grundläggande granskning
- Granskning av försäljningsprocessen
- Uppföljning av upphandling av byggentreprenader
- Uppföljning av intern kontroll

Bolaget har skött sin verksamhet på ett ändamålsenligt sätt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande samt att den interna kontrollen är tillräcklig.

Stadsrevisionen lämnade en rekommendation avseende grundläggande granskning.

Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att inkludera risken för förekomst av oegentligheter i sin riskhantering.

Bolaget har inkluderat risken för förekomst av oegentligheter i riskhanteringen för verksamhetsåret 2022.

Yttrande till rekommendationer i granskning 2021

Område	Rekommendation	Åtgärd
<i>Grundläggande granskning</i>	Lekmannarevisorerna rekommenderar styrelsen att inkludera risken för förekomst av oegentligheter i sin riskhantering.	Bolaget har inkluderat risken för förekomst av oegentligheter i riskhanteringen för 2022