

Uppföljning av intern kontrollplan 2023 - Familjebostäder i Göteborg AB

Riskområden	Risk- och konsekvensbeskrivning	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
Omvärlden	<p>Kostnadsökningar och höjda avkastningskrav</p> <p>Riskbeskrivning Risk för kraftigt ökade drift- och räntekostnader och därmed sammanhängande högre avkastningskrav på marknaden.</p> <p>Konsekvensbeskrivning Bolagets resultat påverkas negativt av kostnadsökningarna vilket skapar mindre utrymme för underhåll. Höjda avkastningskrav kan medföra nedskrivningar av bolagets fastigheter vilket också påverkar resultatet negativt.</p> <p>Existerande kontrollaktiviteter Bolaget följer stadens finansiella riktlinjer vilket innebär en minskad ränterisk. Bolaget har tagit fram ett flertal ekonomiska scenarion och presenterat för styrelsen. Bolaget förbereder handlingsalternativ utifrån framtagna scenarion.</p>	<p>Uppföljning hot och våld</p> <p>Kontrollmetod Regelbunden uppföljning av den ekonomiska utvecklingen i omvärlden och konsekvenserna för bolaget. Förstärkt uppföljning av ekonomiskt utfall i bolaget gentemot budget och prognos. Förbättring av bolagets inköpsprocess för att stärka kostnadskontroll och skapa ett större värde för tillgänglig budget.</p>	<p>lakttagelser Räntenivån har ökat kraftigt vilket starkt påverkat kostnaderna 2023, men än mer kommande år. Bolaget har kunnat prioritera och hantera detta. Höjda avkastningskrav har lett till nedskrivningar med negativt årsresultat, men storleken på nedskrivningarna är hanterbar. Bolaget har stort fokus på ekonomisk utveckling och gör prognoser och scenarier på kort och lång sikt. Frekvensen på värderingar och bedömningar har ökat. Frågan har även belysts i styrelsen.</p> <p>Bedömning Uppföljningen bedöms vara ändamålsenlig och fungera väl.</p>
HR	<p>Tystnadskultur</p> <p>Riskbeskrivning Risk för att medarbetare inte vågar/vill/kan rapportera oegentligheter, hot- och våldssituationer eller brister i efterlevnad av uppsatta regler och rutiner.</p> <p>Konsekvensbeskrivning Brister i arbetsmiljö, förtroende- och varumärkesskada. Tystnadskultur och själv censur kan ge ansvariga chefer en felaktig lägesbild vilket kan medföra felaktiga beslut. Upprätthållande av en tystnadskultur bidrar till en ohållbar samhällsutveckling och större risk för såväl medarbetare som bolaget att bli utsatt för brottslighet.</p> <p>Existerande kontrollaktiviteter Ett web-baserat utbildningspaket inom säker och trygg arbetsmiljö finns att tillgå för ny personal. Anpassade utbildningsinsatser har</p>	<p>Uppföljning av realtidsmätning</p> <p>Kontrollmetod Realtidsmätning sker regelbundet under året i syfte att kartlägga nulägesbild kring tystnadskultur och dess omfattning. Uppföljning sker av respektive chef samt på övergripande bolagsnivå av HR-avdelningen.</p>	<p>lakttagelser Bolaget använder realtidsmätningar för att kartlägga medarbetares upplevelser inom olika områden. Det övergripande resultatet för området Trygg och säker arbetsmiljö visar att bolaget under 2023 ökar ett antal punkter upp till 9,1 av 10 (8,7 år 2022). På den specifika frågan om medarbetare varit fria från otillåten påverkan (så som mutor, erbjudanden, utpressning) i sin yrkesroll, var resultatet 9,6 av 10 för 2023 (9,5 år 2022).</p> <p>Bedömning Uppföljningen bedöms vara</p>

Riskområden	Risk- och konsekvensbeskrivning	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar
	<p>genomförts i vissa områden. Realtidsmätning genomförs på temat via verktyget Winningtemp och medarbetarenkäten. Bolaget planerar för en regelbunden jämförelse och uppföljning av statistik från realtidsmätningarna. Årligen genomförs en genomgång i IA-systemet av checklista avseende hot och våld på arbetsplatsen. Kompetenshöjande insatser sker för alla arbetsgrupper inom bolaget i form av utbildning och gruppsamtal.</p>		ändamålsenlig och fungera väl.
<p>Utvecklingsområden</p>	<p>■ Mål om inga särskilt utsatta områden</p> <p>Riskbeskrivning Risk för att utvecklingen inte förbättrats tillräckligt i våra utvecklingsområden och att målet att det inte ska finnas några särskilt utsatta områden inte uppnås.</p> <p>Konsekvensbeskrivning Att segregationen i staden kvarstår med områden som har sämre bosociala förhållanden, hög grad av otrygghet, utanförskap och låg sysselsättningsgrad.</p> <p>Existerande kontrollaktiviteter Utifrån lokala strategier för Tynnered och Bergsjön har superförvaltning etablerats. Den innebär förstärkta organisationer och satsningar inom en rad områden. Bland dessa finns trygghetssäkrade fastigheter, trygghetsvårdar, trygghetsdialoger, riktiga hyresförhållanden, 24-timmarsåtgärd av skadegörelse/klotter, sophertering utan nedskräpning samt nolltolerans mot kriminell verksamhet. Uppföljning av arbetet och resultat för respektive område sker regelbundet.</p>	<p>Uppföljning av att beslutade åtgärder implementerats</p> <p>Kontrollmetod Åtgärderna följs upp tre gånger årligen via verksamhetsuppföljning som redovisas för styrelsen.</p>	<p>Iakttagelser Uppföljning av arbetet i utvecklingsområdena har dels gjorts i bolagets verksamhetsuppföljning, dels i särskild uppföljning som moderbolaget gör för alla utvecklingsområden. I både utvecklingsområde Bergsjön och Tynnered pågår omfattande arbete utifrån de lokala strategierna. Tynnered togs bort från polisens lista över särskilt utsatta områden år 2021.</p> <p>Bedömning Uppföljningen bedöms vara ändamålsenlig och fungera väl.</p>