



Rapport - utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Bostads AB Poseidon




Innehållsförteckning

1	Kommentarer till Frågor.....	3
1.1	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll.	3
1.1.1	Kultur	3
1.1.2	Planering och uppföljning	3
1.1.3	Riskbaserad styrning.....	4
1.1.4	Åtgärder och förbättringsarbete.....	4




1 Kommentarer till Frågor


1.1 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

1.1.1 Kultur



Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
Ledningen på samtliga nivåer visar med sitt personliga agerande att det är en självklarhet att följa förhållningssätt, regelverk och överenskomna arbetsätt.	 Tillräckligt effektiv hantering
Ledningen på samtliga nivåer har arbetsätt 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 Riktlinjer och rutiner finns på plats. Alla medarbetare informerats regelbundet om mutor, jäv och bisysslor samt riktlinjer och rutiner inom områden där det finns risk för oegentligheter.
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.	 Tillräckligt effektiv hantering

1.1.2 Planering och uppföljning




Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
Arbetsätt finns på plats för att nämnden/styrelsen ska erhålla relevant information för att kunna ta sitt ansvar i planeringen av verksamheten.	 Styrka Årshjul finns för vad som ska rapporteras och när. Årshjulet följer den arbetsordning som är fastlagd. Handlingar skickas ut i tid och möten föregås av presidieöverläggningar.
Organisationen har systematiska arbetsätt 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 Årligen genomförs hyresgästundersökningar så som AktivBo. Undersökningarna används som underlag i framtagandet av verksamhetsplaner både för bolaget och för distrikten.
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.	 Tillräckligt effektiv hantering Bolagets och distriktens verksamhetsplaner följs upp tre gånger per år. Indikatorer och aktiviteter finns kopplade till målen. Grunduppdraget bedöms därmed väl omhändertaget. Under 2024 kommer bolaget arbeta med

Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
	att systematisera uppföljningen på alla berörda nivåer i bolaget.
Organisationen håller en stringent linje i planering, genomförande, uppföljning och utveckling och påbörjar ny cykel med slutsatser och lärdomar från perioden innan.	<p> Styrka</p> <p>I planeringen av verksamhetsplanen för nästkommande år används genomförd riskanalys och nulägesanalys samt internkontrollplan och åtgärdsplan från föregående år med tillhörande uppföljning.</p>

1.1.3 Riskbaserad styrning

Uppföljningsfrågor	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.	<p> Tillräckligt effektiv hantering</p> <p>Riskanalyser genomförs med flera enheter på huvudkontoret samt på bolagsnivå. De väsentligaste riskerna presenteras i en samlad riskbild där åtgärder som införts för att minska riskerna beskrivs. Utifrån den samlade riskbilden upprättas en intern kontrollplan som innehåller de områden som ska granskas särskilt under verksamhetsåret.</p>
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.	<p> Tillräckligt effektiv hantering</p> <p>Internkontrollplanen tas fram utifrån identifierade risker och där åtgärder, processer eller arbetssätt bedöms vara viktiga att kontrollera.</p>

1.1.4 Åtgärder och förbättringsarbete

Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
Arbetssätt 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.	<p> Tillräckligt effektiv hantering</p> <p>Rutiner för incidenter och avvikelser finns. Efterlevnad av rutinerna behöver säkerställas.</p>
Ledningen på samtliga nivåer säkerställer att organisationen analyserar brister och problem för att förstå och åtgärda grundorsaken till att de uppstått. 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.	<p> Tillräckligt effektiv hantering</p> <p>Incidentrapporteringssystem finns. Fortsatt implementering, uppföljning och analys kommer följas upp under 2024.</p>
Ledningen på samtliga nivåer säkerställer att förbättringsarbete och verksamhetsutveckling bedrivs utifrån behov och upplevelser hos dem verksamheten riktar sig till.	<p> Styrka</p> <p>Hyresgästupersökningar genomförs årligen och ligger till grund för framtagandet av verksamhetsplan både bolagsövergripande och på distriktsnivå.</p>

Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
<p>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.</p>	<p>♦ Tillräckligt effektiv hantering</p> <p>Verktyg för att enkelt följa upp verksamheten finns. Uppföljning sker kontinuerligt under året.</p>