
Rapport - utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll 2024

Bostads AB Poseidon

Innehållsförteckning

1	Utvärdering.....	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 Utvärdering

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 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 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
Arbetssätt finns på plats för att nämnden/styrelsen ska erhålla relevant information för att kunna ta sitt ansvar i planeringen av verksamheten.	 Styrka Årsplanering finns för vad som ska rapporteras och när. Planen följer den arbetsordning som är fastlagd. Handlingar skickas ut i tid och möten föregås av presidieöverläggningar
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 Ärligen genomförs en hyresgäst undersökningar (AktivBo). Undersökningarna används som underlag i framtagandet av åtgärder och aktiviteter som arbetas in i verksamhetsplaner både för bolaget och för distrikt/avdelningar.

Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
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 på ett övergripande plan. Distrikt och avdelningar följer löpande upp aktiviteter. Indikatorer och aktiviteter finns kopplade till målen. Grunduppdraget bedöms därmed väl omhändertaget.
Organisationen håller en stringent linje i planering, genomförande, uppföljning och utveckling och påbörjar ny cykel med slutsatser och lärdomar från perioden innan.	 Tillräckligt effektiv hantering Vid framtagandet av verksamhetsplan och budget för nästkommande år utgör prognoser, nulägesanalys riskanalys samt internkontrollplan och åtgärdsplan med tillhörande uppföljning utgångspunkterna ihop med mål och uppdrag från moderbolag och KF.

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.	 Styrka Riskanalys genomförs processororienterat där ansvariga från distrikt och avdelningar deltar. 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.
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 Internkontrollplanen tas fram utifrån identifierade risker och där åtgärder, processer eller arbetssätt bedöms vara viktiga att kontrollera.

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.	 Tillräckligt effektiv hantering Rutiner för incidenter och avvikelser finns. Efterlevnad av rutinerna behöver säkerställas.

Uppföljningsfrågor	Svarsalternativ och kommentar
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.	 Tillräckligt effektiv hantering Incidentrapporteringssystemet IA finns. Uppföljning och analys behöver säkerställas under kommande år.
Ledningen på samtliga nivåer säkerställer att förbättringsarbete och verksamhetsutveckling bedrivs utifrån behov och upplevelser hos dem verksamheten riktar sig till.	 Styrka Hyresgärstundersökningar genomförs årligen och ligger till grund för framtagandet av verksamhetsplan både bolagsövergripande och på distriktsnivå.
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 System för att följa upp verksamheten finns. Uppföljning sker kontinuerligt under året.