

HSB ÖSTERGÖTLAND

FÖRENINGSS STYRNINGSS RAPPORT 2021

HSB Östergötland ekonomisk förening
Organisationsnummer 716426-3720



HSB – där möjligheterna bor

FÖRENINGSSTYRNINGSRAPPORT 2021

Tillämpning av HSBs kod för föreningsstyrning

Årsredovisningen kompletteras med denna föreningsstyrningsrapport som översiktligt beskriver hur HSB Östergötland tillämpat HSBs kod för föreningsstyrning under räkenskapsåret 2021.

HSB Östergötland har inte några lokala avvikelser från HSBs kod för föreningsstyrning.

Föreningsstyrningsrapporten har granskats av HSB Östergötlands föreningsgranskare.

Följ och förklara

HSBs kod för föreningsstyrning tillämpas enligt principen ”följ och förklara”. Det innebär att förening som tillämpar HSBs kod för föreningsstyrning tydligt ska redovisa och ge en motivering/förklaring till på vilket sätt föreningen följer principerna i HSBs kod för föreningsstyrning. I den årliga föreningsstyrningsrapporten ska föreningen redogöra för hur man tillämpat HSBs kod för föreningsstyrning.

HSBs GEMENSAMMA STYRDOKUMENT

HSB Östergötland följer de av HSB-stämman gemensamt antagna styrdokument.

Dessa är:

- HSBs kompass
- Hantering av HSBs varumärke
- HSBs kod för föreningsstyrning

HSBs kompass

Vägen mot det goda boendet

I HSBs kompass beskrivs HSBs vision, uppdrag och strategier med övergripande nyckeltal. Kompassen syftar till att underlätta för HSB-föreningarna att driva sina verksamheter, samverka och lära av varandras goda exempel.

Hantering av HSBs varumärke

Riktlinjer för hur varumärket HSB från användas

Anger hur HSB-organisationen ska stärka, tydliggöra, utveckla och vårda det gemensamma varumärket effektivt och enhetligt, samt säkerställa att HSB följer lagar och regler inom marknadsrätt.

HSBs kod för föreningsstyrning

Medlemmars rätt till insyn och inflytande

Syftet med HSBs kod för föreningsstyrning är att den ska utgöra ett verktyg för att säkerställa en öppen och genomlyst organisation där varje medlem som så önskar, ska ha insyn



i verksamheten och möjlighet att påverka. HSBs kod för föreningsstyrning ska också bidra till att HSB styrs på ett för medlemmarna så hållbart och effektivt sätt som möjligt.

HSB Östergötland tillämpar HSBs kod för föreningsstyrning bland annat genom att komplettera årsredovisningen med en föreningsstyrningsrapport. Vi publicerar även uppgifter om föreningsstämmor, stämmoprotokoll, valberedning med mera på föreningens hemsida, hsb.se/ostergotland.

Styrelsen och valberedningen tillämpar de anvisningar som finns i HSBs kod för föreningsstyrning i sitt löpande arbete.

Koden kompletterar lagstiftning och andra regler genom att ange en norm för god föreningsstyrning på en högre ambitionsnivå. HSBs medlemmar ska kunna känna en trygghet i att organisationen styrs demokratiskt och att verksamheten är stabil, hållbar och trygg.

HSB har sedan 2008 arbetat efter en egen kod. I samband med lanseringen av Svensk Kooperations kod beslutades att uppdatera HSBs kod för föreningsstyrning med Svensk kooperations kod som paraply. Vissa Anpassningar har gjorts i förhållande till Svensk kooperations kod. HSB Riksförbunds årsmöte 2020 beslutade att fastställa en ny HSBs kod för föreningsstyrning. Den nya koden började gälla 1 januari 2021.

Denna föreningsstyrningsrapport är den första enligt den nya koden. Rapporten utgår från de åtta principerna i HSB kod för föreningsstyrning. Varje avsnitt inleds med själva principens lydelse, och därefter följer en förklaring kring hur principen har följts under året.

KODENS ÅTTA PRINCIPER

De nedanstående principerna utgör den del av det styrdokument som årligen ska följas upp och redovisas enligt principen ”följ och förklara”.

Kodens åtta principer

- 1 Syfte och medlemsnytta
- 2 Demokratiska processer
- 3 Medlemmarnas deltagande i föreningens värdeskapande
- 4 Föreningsstämman
- 5 Valberedningen
- 6 Styrelsen
- 7 Ersättning till ledande befattningshavare
- 8 Revision, risk och intern kontroll



1 Syfte och medlemsnytta

Styrelsen ska säkerställa att föreningens syfte, värdegrund och strategier utgår från medlemmarnas mening och att föreningen långsiktigt levererar medlemsnytta.

Styrelsen ska säkerställa att föreningen har en öppen kommunikation med intressenter, det vill säga medlemmar, kunder, medarbetare, leverantörer/samarbetspartners och samhället lokalt/globalt, samt lägga fast riktlinjer för föreningens uppträdande i samhället och ange vilka regelverk och principer som föreningen följer.

HSB Östergötland arbetar på styrelsens uppdrag för en stark koppling mellan ägare, medlemmar, övriga intressenter och verksamheten. Ett normalt verksamhetsår är fyllt av aktiviteter som alla bidrar till att stärka relationen och kommunikationen mellan dessa aktörer. Till stöd i arbetet används HSBs gemensamma styrdokument samt de av styrelsen beslutade policydokumenten.

Aktiviteter som stödjer en öppen intressentkommunikation och dialog är:

- Genomförande av föreningsstämma och medlemsgruppens årsmöte.
- Utbildningsverksamhet och aktiviteter för förtroendevalda och medlemmar.
HSB Östergötland erbjuder ett brett utbildningsutbud med fokus på frågor och områden som hör till en bostadsrättsförenings vardag. Utbildningarna är anpassade för att möta de behov som en styrelse behöver för att skapa en stark och fungerande förening, välvårdade fastigheter, en ekonomi i balans och medlemmar som trivs tillsammans. Alla utbildningstillfällen utvärderas i anslutning till utbildningstillfället genom digitala deltagarenkäter. Utvecklingen av kursutbudet görs i dialog med bostadsrättsföreningarna. Nya utbildningar tas fram utifrån medlemmarnas önskemål och behov.
- Medlemsaktiviteter för enskild medlem. Årligen erbjuder HSB Östergötland ett antal medlemsaktiviteter för enskilda medlemmar. Under 2021 planerades för aktiviteter vid två tillfällen, vilka dock fick ställas in på grund av coronapandemin.
- Diverse olika medlems- och kundbesök.
- Årliga medlems- och kundundersökningar.
- Årliga medarbetarundersökningar.
- Digitala stormöten med all personal sex gånger per år.
- Ägarträffar som genomförs av vd och ekonomichef tillsammans med ordförande i våra medlemsföreningar.
- Verksamhetskommunikation – nyhetsbrev till samtliga målgrupper; kunder, förtroendevalda medlemmar, bostadsparare och hyresgäster. Information och nyheter publiceras på Mitt HSB och på föreningens hemsida, hsb.se/ostergotland.
- Förvaltningsträffar för förtroendevalda i medlemsföreningar, en gång per år. Under februari månad bjöd HSB Östergötland in till digitala förvaltningsträffar med kunderna via Teams. Vanligtvis brukar föreningen bjuda in till fysiska träffar på samtliga orter (Linköping, Motala, Mjölby och Hallsberg) där erfarenhetsutbyte brukar vara väldigt uppskattat. Den digitala träffen innehöll tips och råd inför bostadsrättsföreningarnas föreningsstämmor, brandskyddsutbildning, ny förordning gällande farligt avfall och nyheter i det digitala verktyget Mitt HSB.
- Löpande information till HSB-ledamöter via månatliga lunchwebbinarier, e-post samt HSB-ledamötskonferenser två gånger per år.



- Bostadsrättsdag – konferens för förtroendevalda i bostadsrättsföreningarna. En gång per år arrangerar vi den så kallade Bostadsrättsdagen, en heldag då vi bjuder in alla förtroendevalda i HSB medlemsföreningar. Syftet är att höja kunskapen och skapa goda relationer med styrelsemedlemmar i bostadsrättsföreningarna. 2021 genomfördes Bostadsrättsdagen den 7 december. Denna gång handlade föreläsningarna om att spana in mot HSB i framtiden, nya tjänster som underlättar vardagen för våra medlemmar, som till exempel våra nya digitala tjänster samt en föreläsning om arbetet på HSB-Living Lab. Vi erbjuder även nätverkande i form av gruppdiskussioner.
- Kvalitetskontroller genomförs två gånger per år för den yttre- och inre skötseln, vilken utförs ute i bostadsrättsföreningarna. Syftet är att i dialog med kund göra en avstämning för hur väl avtalet uppfylls och kvaliteten på utförandet.
- Process och fastställande av HSB Östergötlands mål- och verksamhetsplan.

Under 2021 har dock ett flertal av de planerade aktiviteterna fått ställas in på grund av coronapandemin.

2 Demokratiska processer

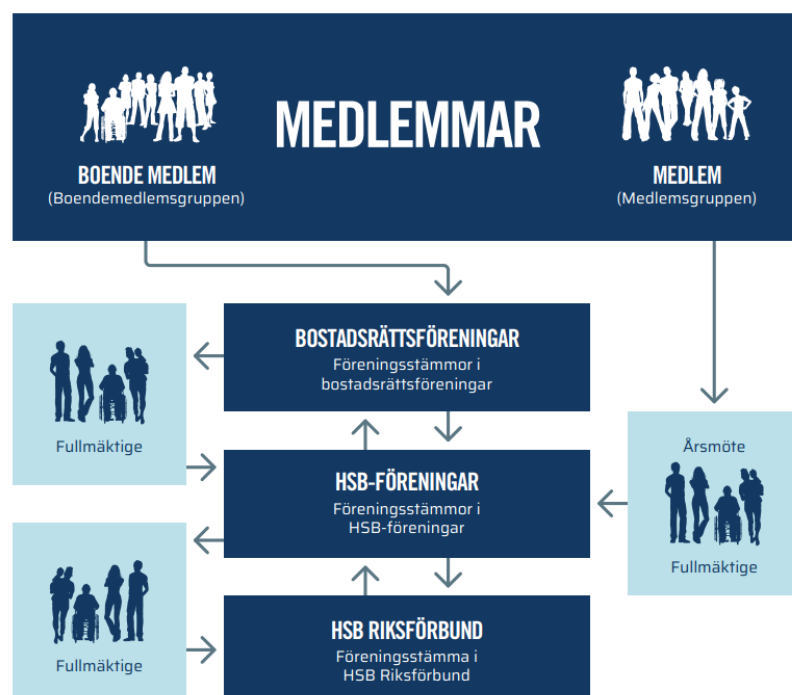
HSB har demokratiska processer där medlemmarnas mening får ett tydligt genomslag.

Processerna ska på ett öppet och transparent sätt främja medlemmarnas medverkan i olika forum och ge möjlighet till påverkan och insyn i verksamheten. Medlemmarna utser också representanter till de högsta beslutande organen.

Styrelsen ska kontinuerligt utvärdera föreningens demokratiska organisation och vid behov initiera förändringar.

HSB Östergötland har demokratiska processer där medlemmarnas mening får ett tydligt genomslag. Nedan redovisas exempel på hur principen tillämpas:

PARLAMENTARISK PÅVERKAN I HSB



Öppet medlemskap för alla

Medlemmarna i HSB Östergötland finns representerade i två olika medlemsgrupper.

Boendemedlemsgruppen

Består av HSB bostadsrättsföreningar och medlemmar i HSB Östergötland som innehar bostadsrättslägenhet i HSB bostadsrättsförening.

Medlemsgruppen

Består av medlemmar i HSB Östergötland som inte innehar bostadsrättslägenhet i HSB bostadsrättsförening.

Föreningsstämman

Föreningsstämman är HSB Östergötlands högsta beslutande organ. Föreningsstämmans befogenheter utövas helt av fullmäktige.

Fördelning av fullmäktigeplatser

Fullmäktige och dess suppleanter väljs på följande sätt.

Boendemedlemsgruppen

Varje bostadsrättsförening som är medlem i HSB Östergötland väljer på sin ordinarie föreningsstämma en fullmäktig och en suppleant för påbörjat grundtal i bostadsrättsföreningen.

Medlemsgruppen

Medlemsgruppen väljer en fullmäktig och en suppleant för varje påbörjat grundtal medlemmar. Val sker årligen på medlemsgruppens årsmöte som hålls i mars månad. Kallelse till möte för val av fullmäktige sker senast två veckor innan mötet på HSB Östergötlands hemsida.

Grundtalet fastställs årligen av HSB Östergötlands föreningsstämma.

2021-års föreningsstämma fastställde grundtalet till 200 för boendemedlemsgruppen respektive medlemsgruppen. Det vill säga en fullmäktig och en suppleant för varje påbörjat grundtal medlemmar. HSB Östergötlands fullmäktige består därför av ett ombud per bostadsrättsförening, förutom för tre bostadsrättsföreningar med över 200 bostadsrätter som har två ombud vardera, samt en bostadsrättsförening som har rätt till tre ombud.

Styrelsen

Föreningsstämman väljer styrelsens ordförande och övriga styrelseledamöter med undantag för de som ska utses i enlighet med lag om styrelserepresentation för de privatanställda. Ordförande väljs på ett år och övriga förtroendevalda ledamöter väljs för en mandatperiod på två år. För att få en kontinuitet väljs tre ledamöter vid en föreningsstämma och tre ledamöter nästkommande föreningsstämma.

Valberedningen

Föreningsstämman utser ledamöter i valberedningen, varav en sammankallande ordförande, i enlighet med föreningens stadgar. Valberedningen eller den som valberedningen utser, redogör för inkomna nomineringar samt vilka av valberedningens ledamöter som står till föreningsstämmans förfogande.

Nomineringsprocess

Runt årsskiftet begär valberedningen in nomineringar till förtroendeposter. Förfrågan görs via nyhetsbrev till samtliga förtroendevalda samt publiceras på HSB Östergötlands hemsida, hsb.se/ostergotland. Valberedningen skickar även förfrågan till styrelseledamöter, revisorer och föreningsgranskare om de står till förfogande för omval. Valberedningen arbetar enligt av föreningsstämman antagen valberedningsinstruktion. >>

Motionshantering

Av HSB Östergötlands stadgar framgår att medlemmar och fullmäktige som vill ha ett ärende hanterat på närmast följande föreningsstämma skriftligen skall ha inkommit med en motion till styrelsen före december månads utgång.

Motionerna ska tillsammans med styrelsens yttrande och förslag tillställas föreningsstämman i samband med kallelse till föreningsstämman.

3 Medlemmarnas deltagande i företagets värdeskapande

Den kooperativa affärsmodellen utgår från att medlemmarna deltar i föreningens värdeskapande genom två roller, en affärsrelation och en ägarrelation.

Styrelsen ska säkerställa att dessa relationer är utformade så att de främjar medlemmarnas ekonomi, engagemang och lojalitet.

HSB Östergötland drivs på styrelsens uppdrag enligt principen om att varje enskilt verksamhetsområde ska bära sina egna kostnader. Principen säkerställer effektiva kund- och medlemsfokuserade arbetsätt. Principen medför även bra överblick och möjlighet att på ett mer detaljerat sätt styra föreningens ekonomi.

För att öka medlems- och kundnyttan deltar HSB Östergötland i den HSB gemensamma tjänsteutvecklingen.

Styrelsen följer löpande utvecklingen som också återspeglaras till medlemmarna i samband med föreningsstämman, i nyhetsbrev, på hemsida och vid olika former av möten och konferenser som arrangeras under ett verksamhetsår.

4 Föreningsstämman

Föreningsstämman ska förberedas och genomföras på ett sådant sätt att goda förutsättningar skapas för medlemmarna att utöva sina medlemsrättigheter.

På föreningsstämman ska väljas en eller flera personer med uppdrag att granska verksamheten ur ett medlemsperspektiv och lägga fram en granskningsrapport till föreningsstämman.

Föreningsstämma

Föreningsstämman är föreningens högsta beslutande organ. Föreningsstämmans befogenhet utövas helt av fullmäktige, som utses av medlemsgrupperna, genom grundtalet en fullmäktig per 200 lägenheter för bostadsrättsförening respektive per 200 medlemmar i medlemsgruppen.

HSB Östergötlands ordinarie föreningsstämma hålls normalt i april-maj varje år. HSB Östergötland skickar under sista kalendermånaden i verksamhetsåret ut information om datum, tid och plats för kommande års föreningsstämma till samtliga förtroendevalda. Informationen publiceras även på föreningens hemsida, hsb.se/ostergotland.

På hemsidan ges information om vilka som har motionsrätt, hur det går till att skriva en motion, när motioner ska ha inkommit samt hur dessa ska skickas in. Senast den 31 december ska motioner ha inkommit till HSB Östergötlands styrelse.



I samband med att föreningsstämmans gäster formellt bjuds in skickas ytterligare information om föreningsstämman till fullmäktiges ledamöter.

Formell kallelse och övriga underlag till föreningsstämman har sådan utformning att fullmäktige kan bilda sig en välgrundad uppfattning om de ärenden som ska behandlas. Till kallelsen bifogas årsredovisning, föreningsstyrningsrapport med föreningsgranskarnas rapport, valberedningens berättelse och förslag samt inkomna motioner med styrelsens svar och förslag till beslut.

Formell kallelse och övriga underlag skickas, i enlighet med stadgarna, ut senast två veckor innan föreningsstämman.

Av valberedningens instruktion, fastslagen av föreningsstämman, framgår att valberedningen lämnar förslag till val av stämмоordförande. Förslaget intas i kallelsen till föreningsstämman.

HSB Östergötland har som ambition att vd, styrelseordförande, hela styrelsen, HSB Östergötlands auktoriserade revisor, minst en förtroendevald föreningsgranskare samt företagsledning om möjligt ska närvara på föreningsstämman.

HSB Östergötlands styrelse behandlar och besvarar varje inkommen motion. Styrelsen motiverar alltid sina motionssvar och förslag till beslut. När styrelsen finner behov lägger styrelsen egna förslag till föreningsstämman.

I enlighet med HSBs kod för föreningsstyrning väljer HSB Östergötlands ordinarie föreningsstämma årligen en eller flera personer med uppdrag att granska verksamheten ur ett medlemsperspektiv, för att lägga fram en granskningsrapport till föreningsstämman.

Föreningsstämma 2021

HSB Östergötlands årliga föreningsstämma genomfördes den 11 maj 2021. På grund av de restriktioner kring den pågående pandemin som var aktuella för tillfället genomfördes stämman enbart via poströstning. Detta möjliggjordes genom den tillfälliga lagändringen som under pandemin öppnade för möjligheten att genomföra stämmor utan fysisk närvaro. HSB Östergötlands styrelse beslutade om att föreningsstämman skulle genomföras med hjälp av poströstning och att utomstående inte skulle ha rätt att närvara på stämman.

Kallelse till föreningsstämman samt poströstningsformulär skickades per post till fullmäktige. Fullmäktigehandlingarna, exklusive poströstningsformulär, publicerades samtidigt på Mitt HSB.

Fullmäktigeledamot som angivit giltig poströst upptogs som deltagande i röstlängden. Inför stämman hade 66 giltiga poströster inkommit av totalt 186 möjliga. Fördelningen av närvarande fullmäktigeombud är Linköping 39, Mjölby 10, Motala 9, Vadstena 3, Kumla 1, Hallsberg 2, Askersund 1 och Medlemsgruppen 1.

I enlighet med valberedningens förslag valdes Daniel Karlsson till stämмоordförande och i enlighet med valberedningens förslag valdes Mats Nyqvist och Torkil Åsenhed som justeringsmän tillika rösträknare. Ingen av justeringsmännen är styrelseledamot eller anställd i föreningen.

Mariethe Larsson valdes om som ordförande. Styrelsen och vd Anders Stjärnberg beviljades ansvarsfrihet för det gångna året.



Protokollet från föreningsstämman finns tillgängligt på föreningens hemsida, hsb.se/ostergotland, inom tre veckor efter stämman.

Extra föreningsstämma

Någon extra föreningsstämma ägde inte rum 2021.

5 Valberedningen

Samtliga val, till styrelse, föreningsgranskare, revisor och till andra förtroendeuppdrag, ska ske transparent och vara förberedda genom en strukturerad valberedningsprocess. Valberedningen ska också lämna förslag till arvoden och andra ersättningar för förtroendevalda.

Valberedningar kan förekomma på flera nivåer i organisationen och varje valberedning ska ha riktlinjer för sitt uppdrag. Valberedningens ledamöter ska, oavsett hur de utsetts, tillvarata föreningens och medlemmarnas intresse.

Enligt stadgarna fastslår föreningsstämman årligen instruktion för valberedningen. Valberedningsinstruktionen är anpassad efter HSB Östergötlands förhållanden och fungerar som ett styrdokument för valberedningens arbete. Valberedning prövar årligen instruktionens relevans och aktualitet.

HSB Östergötlands valberedning representerar föreningens medlemmar och väljs på ordinarie föreningsstämma med en mandattid på två år. Valberedningen består av fem ordinarie ledamöter som samtliga har lång erfarenhet av föreningsarbete.

Valberedningen driver ett aktivt och självständigt arbete inom ramarna för valberedningsinstruktionen som antagits av föreningsstämman 2021. Det innebär att valberedningen ska:

- Lämna förslag på ledamöter i styrelsen och förslag på styrelseordförande.
- Lämna förslag på styrelsearvode uppdelat mellan ordförande och övriga ledamöter och samtliga övriga ersättningar för styrelsearbetet.
- Lämna förslag till val och arvodering av valberedning.
- Lämna förslag till val och arvodering av revisor.
- Lämna förslag till val och arvodering av föreningsgranskare.
- Lämna förslag till ordförande för ordinarie föreningsstämma.
- Upplýsa fullmäktigeledamöterna om vilka nomineringar som inkommit till ny valberedning samt vilka av valberedningens ledamöter som avböjt omval.

Valberedningen följer styrelsens arbete under året och har möjlighet att närvara på styrelsesammanträden. Valberedningen har under 2021 funnits representerad vid styrelsens sammanträde 2021-12-02. Valberedningen följer också upp styrelsens arbete genom samtal med enskilda ledamöter och möte med föreningens vd. Valberedningen har även tagit del av styrelseutvärderingen. Därefter bedöms i vilken grad den nuvarande styrelsen uppfyller de krav som kommer att ställas till följd av verksamhet, ekonomi och framtida inriktning.

Valberedningen fastställer kravprofiler för nya ledamöter som behöver rekryteras och genomför ett systematiskt arbete för att söka rätt kandidater. Här beaktas bland annat förslag som kommit från medlemmar och dialog förs med bostadsrättsföreningarna.



Valberedningen tar fram ett förslag på arvode som fastställdes av föreningsstämman.

Medlemmar har möjlighet att vända sig till valberedningen och lämna förslag på nomineringar. Information om valberedningen och kontaktuppgifter finns på föreningens hemsida, hsb.se/ostergotland.

Valberedningen informerar medlemmarna om hur nominering sker genom information via nyhetsbrev samt via Mitt HSB. Valberedningens förslag skickas ut tillsammans med kallelsen till föreningsstämman. Samtidigt presenteras förslaget på Mitt HSB.

Inför stämman 2021 inkom fyra nomineringar.

På stämman presenterar valberedningen sitt förslag och lämnar en redogörelse för sitt arbete. Ersättningen till valberedningens ledamöter regleras enligt reglementet avseende arvodet och ekonomiska ersättningar till förtroendevalda i HSB Östergötland som antogs på stämman 2021-05-11.

6 Styrelsen

Styrelsens kompetens ska vara anpassad till verksamhetens komplexitet och omfattning. Styrelsens ordförande leder styrelsens arbete och ansvarar för att styrelsen arbetar på ett effektivt sätt. Ordföranden ska på ett objektivt sätt främja en öppen debatt och konstruktiva diskussioner inom styrelsen. Varje ledamot ska agera självständigt och med integritet.

Styrelsens uppgift är att tillvarata föreningens och medlemmarnas intresse. Styrelsen utser vd, vilken har ansvaret för den löpande förvaltningen av bolaget.

Styrelsen består av nio ledamöter. Vd ingår inte i styrelsen. Sju ledamöter är förtroendevalda och oberoende i förhållande till föreningen och ledningen medan två är fackliga personalrepresentanter och därmed inte oberoende.

Ordförande väljs på ett år och förtroendevalda ledamöter väljs för en mandatperiod på två år. För att få en kontinuitet väljs tre ledamöter vid en föreningsstämma och tre ledamöter nästkommande föreningsstämma.

Det ingår i instruktionen till valberedningen att bedöma om styrelsen har en ändamålsenlig sammansättning, sett med hänsyn till HSB Östergötlands verksamhet, utvecklingskede och förhållanden i övrigt samt att göra en samlad bedömning om styrelseledamöterna är oberoende i förhållande till förening och ledning.

Styrelsens arbete bedrivs utifrån lag om ekonomiska föreningar, övrig lagstiftning, stadgar och de av HSB gemensamt beslutade styrdokument. Vidare bedrivs styrelsens arbete i enlighet med den arbetsordning och vd-instruktion som styrelsen årligen fastställer avseende arbetsfördelning mellan styrelsen och vd, samt förmerna för den finansiella rapporteringen. Styrelsens instruktioner i form av arbetsordning samt vd-instruktion är anpassade till föreningens förhållanden.

I arbetsordningen beskrivs styrelsens och ordförandes uppgifter, befogenheter och ansvarsområden samt styrelsens sammanträden och arbetsformer.

Styrelsen ska hålla minst fem sammanträden per år, varav ett ägnas åt mer långsiktiga planeringsfrågor. Vid behov ska extra sammanträden hållas för särskilda frågor.



Styrelsen arbetar efter en fastlagd årsplan och har under 2021 haft åtta sammanträden. Till varje styrelsemöte finns ett antal fasta punkter såsom föregående protokoll, finansiell rapportering och skriftlig vd-rapport. Generellt tar styrelsen alltid beslut i förvärvs- och försäljningsärenden samt igångsättning av nyproduktion. Handlingar ska enligt arbetsordningen publiceras en vecka innan ordinarie styrelsemöte, på föreningens styrelseportal. Styrelsens ordförande och vd bereder handlingarna och fastställer dagordning.

Styrelsens arbetsordning genomgår en årlig översyn och en ny årsplan tas fram. Aktuell arbetsordning för styrelsen och vd-instruktion antogs 2021-06-03. Styrelsens arvode framgår av förvaltningsberättelsen.

Styrelsens utbildning

Vid första styrelsesammanträdet efter föreningsstämman får nya styrelseledamöter en introduktion till HSB, styrelsens arbete, arbetsformer, arbetsordning och information om aktuella frågor. Vd träffar nya styrelseledamöter för genomgång av HSB Östergötlands verksamhet. Under 2021 har inga nya ledamöter valts in i styrelsen.

Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsen gör årligen en utvärdering av sitt arbete. I slutet av 2020 genomfördes en utvärdering via enskilda djupintervjuer av en extern aktör inom styrelseutveckling. Var och en av styrelsens ledamöter intervjuades under en timma med ett frågebatteri innefattade frågor kring bland annat styrelsens samarbetsförmåga, styrelsens strategiska arbete och styrelseordförandes ledning av styrelsearbetet. Intervjuerna sammanställdes och presenterades för styrelsen vid styrelsesammanträdet i januari 2021. Resultatet var överlag mycket gott.

För utvärdering av styrelsens arbete för 2021 har samma struktur använts, dock utan hjälp av extern aktör. Styrelsen har under ledning av styrelseordförande genomfört utvärderingen i diskussionsforum och analyserat resultatet från föregående år. Utvärderingen genomfördes vid styrelsesammanträdet i januari 2022. Resultatet från utvärderingen är att arbetet fortfarande genomförs på ett strukturerat och bra sätt.

Styrelsens utvärdering är överlämnad till valberedningen.

För utförlig presentation av styrelsen se HSB Östergötlands hemsida, hsb.se/ostergotland.

7 Ersättning till ledande befattningshavare

Föreningen ska ha övergripande riktlinjer för ersättningar och villkor till ledande befattningshavare (vd och ledningsgrupp).

Riktlinjerna ska tydligt ange hur ersättningar och villkor för vd och ledande befattningshavare fastställs.

Styrelsen ska inrätta ett ersättningsutskott eller själv fullgöra uppgiften.

Principer om ersättningar till ledande befattningshavare ska beslutas av styrelsen och redovisas i årsredovisningen. Föreningens revisor ska granska hur principerna om ersättning till ledande befattningshavare har tillämpats.

Avtal om lön och andra anställningsvillkor för vd beslutas av HSB Östergötlands styrelse, efter förslag från styrelseordförande. Vd har fast månadslön samt förmånsbil.



Lön och andra anställningsvillkor för företagsledningen beslutas av vd efter godkännande från styrelseordförande.

HSB Östergötlands företagsledning ersätts enligt den modell som gäller för företaget i stort. Löneutvecklingen påverkas av hur ledaren presterar inom olika fasta kriterier. Exempel på kriterier är hur ledaren når uppsatta mål, håller fastställda tidplaner och tar initiativ och arbetar med ständiga förbättringar. Stor vikt läggs även på hur ledaren lever upp till våra värdeord och håller sig till våra gemensamma spelregler.

Rörliga ersättningar tillämpas varken för vd eller annan i företagsledningen.

8 Revision, risk och intern kontroll

Styrelsen ska etablera ett ramverk och processer för riskhantering och intern kontroll. Det ska vara anpassat till verksamhetens komplexitet och omfattning och vara föremål för årlig utvärdering. Styrelsen ska se till att föreningsgranskarna har tillgång till relevant information om verksamheten och ett reglerat samarbete med externa revisorer.

Revisorer

Antalet revisorer ska vara lägst en och högst två.

Extern revision upphandlas av HSB Östergötland och nuvarande revisor, Jonas Leek, omvaldes vid stämman 2021 och kommer från PwC. En revisor utses även enligt stadgarna av HSB Riksförbund. Revisorernas arvode framgår av årsredovisningen.

Styrelsens rapport om intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen för räkenskapsåret 2021

Styrelsen ansvarar enligt lagen om ekonomiska föreningar, aktiebolagslagen och för den interna kontrollen.

Kontrollmiljö

HSB Östergötlands styrelse fastställer arbetsordning och vd-instruktion. Av dessa framgår ansvarsfördelning mellan styrelsen och verkställande direktören så att en effektiv riskbedömning kan skapas. Grunden för struktur och kvalitet i arbetet utgörs av ledningssystem i standarderna ISO 9001:2015 för kvalitet och ISO 14001:2015 för miljö, enligt vilka HSB Östergötland är certifierade. 2018 certifierades företaget enligt nya ISO-standarder. Under 2021 genomfördes två externa revisioner av företagets ledningssystem.

HSB Östergötlands styrelse och ledning arbetar årligen fram en affärsplan. Affärsplanen innehåller både operativa och finansiella mål för innevarande år och även mer långsiktiga målbilder. Affärsplanen innefattar ett balanserat styrkort med mål inom perspektiven 1. Medlem och Kund, 2. Medarbetare, 3. Ägare och Ekonomi, 4. Process, innovation och hållbarhet samt 5. Omvärld och roll i samhället. Målen bryts ner per process/avdelning och följs upp kontinuerligt inom ledningen. Övergripande mål rapporteras löpande till styrelsen.

Kontrollaktiviteter

HSB Östergötland har utformat sin interna kontroll så att ändamålsenliga kontrollaktiviteter genomförs såväl på övergripande nivåer, till exempel löpande resultatanalyser och analys av nyckeltal, som mer rutinorienterade kontroller, såsom avstämningar, attester och liknande kontroller som syftar till att förebygga, upptäcka och korrigera fel och avvikelser.

Kontrollaktiviteterna har utformats för att hantera väsentliga risker avseende den finansiella rapporteringen. HSB Östergötland fick 20110615 tillstånd av Finansinspektionen att tillhandahålla betaltjänster. Från och med september 2018 är det HSB Finansstöd som



har tillstånd för betaltjänster och HSB Östergötland är anslutet som ombud. Revisorerna genomför en förvaltningsrevision och granskning av intern kontroll en gång per år.

Information och kommunikation

Basen för den finansiella rapporteringen till styrelsen är fullständiga bokslut med operativ resultaträkning och balansräkning varje tertial. Vid varje styrelsesammanträde lämnas en rapport över företagets finansiella situation, bland annat av ränterisker och likviditet, samt en riskrapport utifrån företagets finansiella- och operativa risker och utifrån ett inlåningsperspektiv. Det aktuella ekonomiska läget kommenteras i den skriftliga vd-rapporten som också tas fram inför varje styrelsesammanträde.

En sammanställning som visar resultatet per enhet presenteras minst en gång per verksamhetsår och rapporteringen följs av en kortfattad redovisning av verksamheten. Viktiga samband blir belysta med nyckeltal som är väl definierade. Styrelsen träffar valda revisorer vid minst ett sammanträdestillfälle under året. Vid styrelsens sammanträde 2021-03-11 deltog föreningens revisorer Jonas Leek (PwC).

Styrelsen har vid ett sammanträdestillfälle under året träffat valda föreningsgranskare. Vid styrelsens sammanträde 2021-03-11 deltog föreningsgranskarna Gunnel Arkehed Dubuc och Agneta Gustafson.

För presentation av föreningsgranskarna se HSB Östergötlands hemsida, hsb.se/ostergotland.



Vår vision

TILLSAMMANS GÖR VI LIVET ENKLARE

är vår ledstjärna som stödjer
oss i vardagen.



HSB – där möjligheterna bor