*Rapport – Föreningsstyrning*

Bakgrund

HSB Kod är utformad särskilt för HSB och utgår från Svensk kod för bolagsstyrning, de kooperativa principerna och HSBs grundläggande värderingar. HSB kod började gälla den 1 januari 2008 och syftet är att få ett verktyg som i praktiken kan verkställa en öppen demokratisk medlemskontroll av hur beslut fattas inom HSB.

HSB kod ska bidra till en ökad öppenhet och transparens inom HSB-rörelsen. HSB kod gäller HSB-föreningar. HSB nationella och regionala bolag samt HSB Riksförbund.

Föreningsstyrningsrapporten för 2013 har inte granskats av föreningens revisorer och utgör inte en del av de formella årsredovisningshandlingarna.

Följ eller förklara

HSB kod tillämpas enligt principen ”följ” eller ”förklara”. Det innebär att om föreningen avviker från koden, ska skälen redovisas i föreningsstyrningsrapporten.

Styrelsen för HSB Arlanda har för avsikt att följa HSB kod fullt ut från 2014.

Tillämpning av HSB kod

HSB Arlandas intention är att på föreningens hemsida ska finnas en särskild sida för HSB kod. Arbetet pågår och följer inte helt koden idag. T ex finns inte stämmodagen ute på hemsidan 6 månader före.

Enkäter är framtagna och genomförda för utvärdering av styrelsens eget arbete och utvärdering av VD.

Arbetsordning för styrelse och VD-instruktion har behandlats under 2013. Beslut fattades på styrelsemötet i november 2013. Samtidigt fastställdes en uppdaterad attestinstruktion. En instruktion för valberedningen fastställdes på stämman 2013.

Föreningens stämma

Stämman är föreningens högsta beslutande organ. Ordinarie ombud och suppleanter till stämman utses vid bostadsrättsföreningarnas ordinarie föreningsstämmor enligt ett grundtal som beslutas av stämman.

Valberedning

Valberedning utses vid ordinarie föreningsstämma. Valberedningen ska bestå av minst 3 ledamöter och en suppleant. En ledamot utses till sammankallande.

HSB Arlandas valberedning för året är: Anders Lässman (sammankallande),

Malin Linder , Monica Hellman och suppleanten Madeleine Callert.

Valberedningen har träffat och intervjuat styrelsens ordförande, styrelsens

ledamöter, verkställande direktören samt tagit del av styrelsens egen utvärdering

av sitt arbete. Valberedningen har även deltagit på ett styrelsemöte.

Arbetssätt och sammansättning

Valberedningen startade sitt arbete under hösten med att tillskriva bostadsrättsföreningarna och uppmana dessa att aktivt delta i nomineringsarbetet. Uppgifter om valberedningen finns på HSB Arlandas hemsida.

Ersättning till valberedningen är ett arvode på 4 450 kr att fördela sinsemellan.

Styrelsen

Styrelsen väljs vid ordinarie föreningsstämma och mandattiden är 2 år. Styrelsen ska bestå av lägst 5 och högst 11 ledamöter med högst 4 suppleanter. Ordförande och övriga styrelsen väljs av stämman.

Sigtuna kommun har rätt, om den så önskar, utse en ordinarie styrelseledamot och en suppleant.

Styrelsens storlek och sammansättning ger utrymme för olika kompetenser, erfarenheter och kön, vilket uppfyller de krav på oberoende som ställs på en effektiv och självständig styrelse. Styrelsen förnyas med hänsyn till utveckling av föreningens verksamhet och behovet av kontinuitet i styrelsearbetet.

Styrelsens ersättning

Stämman har beslutat att styrelsen ska ha ett fast arvode på 44 500 kr att fördela enligt valberedningens förslag. För protokollförda sammanträden ska kommunal sammanträdesersättning tillämpas.

Revisorer

Vid föreningsstämman utses en av HSB Arlandas två revisorer samt en suppleant. 2013 utsågs Lars Asplund till revisor och Bo Klang som suppleant. Den andra revisorn utses av HSB Riksförbund. År 2009 utsågs Niclas Wärenfeldt, BoRevision. Revisorerna rapporterar varje år personligen till ordförande och VD sina iakttagelser från granskningen och sin bedömning av den interna kontrollen.

Firmatecknare

Föreningens firma tecknas av styrelsen eller av Ulrik Wallström, Anders Fällmar, Gertrud Hydling och Bo Albrektsson, två i förening. Dessutom har VD rätt att teckna firman beträffande löpande förvaltningsåtgärder.

Intern kontroll och finansiell rapportering

Styrelsen har det övergripande ansvaret för att HSB Arlanda har en tillfredsställande intern kontroll. Detta har delegerats till VD.

Kontrollmiljö

Med kontrollmiljö avses såväl den infrastruktur som har byggts upp för den interna styrningen och kontrollen som HSBs grundläggande värderingar.

Kontrollmiljön består bland annat av organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar, som dokumenterats och kommunicerats i styrande dokument såsom interna policyer, riktlinjer, manualer och koder. Exempel härpå är arbetsfördelningen mellan å ena sidan styrelsen och å andra sidan VD, instruktioner för attesträtt samt redovisnings- och rapporteringsinstruktioner.

En god intern kontroll är en av grunderna för ett effektivt styrelsearbete. Styrelsen upprättar en verksamhetsplan omfattande tre år. Styrelsen har vidare fastställt ett antal grundläggande riktlinjer av betydelse för arbetet med den interna kontrollen.

* Styrelsen har fastställt en IT-policy i augusti 2013.
* Föreningens revisor har deltagit på ett styrelsemöte.
* VDs lön och andra förmåner är redovisade för styrelsen.

VD ansvarar för att nödvändiga interna kontroller genomförs som krävs för att hantera väsentliga risker i den löpande verksamheten. Riktlinjer för att berörda anställda ska förstå sin roll för upprätthållandet av god intern kontroll ingår.

Riskbedömning

Styrelsen identifierar med utgångspunkt i balansposternas storlek, antal transaktioner samt affärshändelsernas betydelse för företagets verksamhet, de områden där risken för väsentliga fel är förhöjd.

Närvaro vid styrelsesammanträden 2013

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Mötesdatum | 26 feb | 15 maj | 22 aug | 24 sep | 11 okt 14 nov |
| Ordinarie |  |  |  |  |  |
| Ulrik Wallström | X | X | X |  X | X X |
| Anders Fällmar | X | X | X |  X | X X |
| Gertrud Hydling | X | X | X |  X | X X |
| Bengt Andersson | - | Avgått | - |  - | - - |
| K-G Bergström | X | X | X |  X | X X |
| Mona Karlsson | - | X | X |  X | X X |
| Kjell Johansson | X | - | X |  - | - - |
| Thomas Bernhardsson | X | X | X |  X | X X |
| Jan Hellqvist | - | X | X |  - | X X |
| Hans Andersson | X | X | X |  X | X - |
| Göran Hammarsjö | - | Avgått | - |  - | - - |
| Suppleanter |  |  |  |  |  |
| Maria Karlsson | - | nyvald | X |  X | X - |
| Gösta Bäcks | X | X | X |  - | X X  |
| Ronnie Lundin | - | - | - |  - | - - |
| Erik Alkert | - | - | - |  - | X - |
| Valberedningen | X | - | - |  - | - - |
| Revisor | - | - | - |  - | - X |

Närvaro vid samtliga styrelsemöten, Bo Albrektsson VD.