

## Rapport Internrevision verksamhetsår 2021-2022

Revisorer: Christina Ahremark, Barbro Eriksson  
Ref: LSIF Stadgar 2017-03-31, Instruktion för internrevisorer (utg: 2019-04-25),  
Årshjul Campushallen, Verksamhetsplanen.

### Syfte

Internrevisionen, genom internrevisorerna, är medlemmarnas förlängda arm för att följa upp att styrelsen och de anställda jobbar effektivt och i enlighet med den av medlemmarna beslutade verksamhetsplanen.

### Resultat

#### 1. Följa upp att styrelse och valberedning följer föreningens stadgar och andra styrande dokument.

Enligt stadgarna åligger det styrelsen särskilt:

- att tillse att för föreningen bindande regler iakttas
- att tillse att av årsmötet fastställda beslut verkställs
- att tillse att arbetet planeras, leds och fördelas inom föreningen
- att ansvara för och förvalta föreningens medel
- att förbereda årsmötet
- att utveckla föreningens långsiktiga strategier och visioner.

Internrevisorernas uppfattning är att styrelsen på ett strukturerat och engagerat sätt skött ovan uppgifter. Styrelsearbetet har till största delen skett med samtliga ledamöter engagerade i de möten som skett och dokumenterats väl.

Styrelseutvärderingen som gjordes hösten 2021 hölls ihop av internrevisorerna, och resultatet har diskuterats och behandlats inom styrelsen. I stort anser styrelsens ledamöter att styrelsearbetet fungerar väl med bra bemanning och engagemang. Den ekonomiska och verksamhetsutvecklande uppföljningen tycker vi också fungerar väl.

Det som möjligen kan utvecklas är utvärdering av vad kunderna tycker och hur kundnöjdheten kan bli bättre. Det finns även en viss osäkerhet hur man bäst kan nyttja internrevisorerna. Styrelsen har ägnat relativt stor del av tiden åt att omarbota styrelsedirektivet för LSIF med viktiga mål mot 2026. Ett viktigt och efterfrågat arbete inte minst inom styrelsen.

Årets strategimöte var väl representerat med engagerade styrelsemedlemmar, revisorer, valberedare och anställda med bl.a. nytt styrelsedirektiv mot 2026 i fokus.

Året 2021-2022 har fortsatt krävt mycket engagemang och arbete med att få ekonomin i balans p.g.a. covid-19 pandemin vilket till stor del lyckats väl.

Den nya dokumentportalen fungerar väl. Dock är det bra att tydliggöra var dokument läggs upp (t.ex. i mötesmapp eller rapporter) för att underlätta styrelsearbetet.

Styrelseprotokoll laddas ibland upp sent vilket då försvårar arbetet för internrevisorerna.

**2. Medverka i att uppgradera/utveckla stadgarna i samverkan med styrelsen och medlemmar.**

Under året har inget arbete med stadgarna skett.

**3. Följa upp att styrelsen genomför de beslut som tas och att saker genomförs inom rimlig tid, men också bevaka att styrelsen ägnar sig åt rätt saker som gagnar verksamheten.**

Styrelsen har arbetat utifrån prioriterade behov inom rimlig tid. Varje möte avslutas med en reflektion för att ytterligare förbättra styrelsearbetets effektivitet.

Effektiviseringar med digitala underskrifter, förbättrade ekonomiska redovisningar (månadsvisa nyckeltal) och, om behov funnits, kompletterande digitala möten till de ordinarie fysiska mötena, har lett till bra utveckling av styrelsearbetet.

Året 2021–2022 genomfördes en styrelseutvärdering<sup>1</sup>, vilket sker om behov finns från styrelsen.

**4. Vid behov stötta verksamheten med idéer och vara bollplank, med fokus på medlemmarna och föreningen.**

Internrevisorerna har varit ett stöd till föreningen vad gäller kvalitativa insatser genom att läsa och granska dokument "utifrån", d.v.s. utan att ha medverkat inom styrelsearbetet. Internrevisorerna har även medverkat som adjungerade vid styrelsemöten och strategimötet samt lämnat synpunkter på verksamhetsplan.

**5. Kunna verka som oberoende mottagare av synpunkter och frågeställningar från medlemmar och anställda rörande verksamheten, efter att dessa först riktats till berörd ansvarige eller styrelsen.**

Inget arbete har skett inom detta område.

## Förbättringsområden

Metoder för att fortsatt bevaka goda resultat inom viktiga nyckeltal för framgångsrik och hållbar verksamhet kan utvecklas tydligare (kunder, medarbetare, hållbart (d.v.s. ekonomiskt, socialt och miljömässigt). Dock är det nya styrelsedirektivet delvis i linje med detta. (se t.ex. SIQ managementmodell 2021).

---

<sup>1</sup> Betygsättning av: Strategier och mål, rapportering och kontroll, organisation och verkställande ledning, styrelsens arbetsformer, styrelsens sammansättning och funktion samt eget arbete.