

Rapport Internrevision verksamhetsår 2022–2023

Revisorer: Barbro Eriksson, Jörgen Mattsson
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 närvarande på mötena som och att mötena är dokumenterade.

Den ekonomiska och verksamhetsutvecklande uppföljningen tycker vi också fungerar väl. Finns dokumenterat i den gemensamma dokumentportalen

Det som möjligen kan utvecklas är utvärdering av vad kunderna tycker och hur kundnöjdheten kan bli bättre.

Årets strategimöte var väl representerat med engagerade styrelsemedlemmar, revisorer, valberedare och anställda. Fokus var på verksamhetsplanen samt Affärsplan 2022–2023

Året 2022–2023 har fortsatt krävt mycket engagemang och arbete med att få ekonomin i balans p.g.a. den inflation som drabbat Sverige under senaste året. Detta arbete har ledning och styrelse lyckats bra med.

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 samt kan ibland vara lite väl korta, 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. Dock har styrelsedirektivet uppdaterats under året (23-02-27) för både LSIF och CFAB

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.

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.

Internrevisorerna har haft ett möte med VC/VD och Ordförande för att kunna ställa frågor och komma med förbättringsförslag.

Ingen styrelseutvärdering har gjorts under verksamhetsåret.

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 strategimötet samt då 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 ansvarig eller styrelsen.

Inget arbete har skett inom detta område. Ett förslag är att denna punkt utgår i Instruktionen för interrevisor. Medlemmar och anställda har andra kanaler för att kunna ställa frågor eller ha synpunkter kring verksamheten.

Förbättringsområden

Metoder för att fortsatt bevaka goda resultat inom viktiga nyckeltal för framgångsrik och hållbar verksamhet kan utvecklas tydligare (ex. kundernöjdhet, medarbetarenöjdhet). Hantering av risker kan tydliggöras då det gäller vad som är styrelsens ansvar och vad som är verksamhetens ansvar.