

## Rapport Internrevision verksamhetsår 2024–2025

Revisorer: Barbro Eriksson, Jörgen Mattsson

Ref: LSIF Stadgar 2017-10-12, Instruktion för internrevisorer (utg.: 2023-06-20), 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 enligt planeringen och protokoll och andra beslutsdokument från mötena är dokumenterade.

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

Under året 2024–2025 har fortsatt engagemang och arbete från ledning och styrelse med att få ekonomin i balans lyckats mycket bra. Ekonomin ser stabil ut och följer uppsatt budget.

#### 2. Medverka i att upgradera/utveckla stadgarna i samverkan med styrelsen och medlemmar.

Under året har inget arbete med stadgarna skett. Styrelseinstruktionen för CFAB har uppdaterats 26 september 2023.

**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.

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.

Under året har ingen ny utvärdering av styrelsen och dess arbete gjorts. De synpunkter som noterades förra året ar styrelsen arbetat med.

**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. Som ett bra exempel är att interrevisorn använts som bollplank då det gäller kund- och medarbetarundersökningar under året.

## Förbättringsområden

Med tanke på den oroliga omvärld vi lever i så föreslår vi att styrelsen tydligare dokumenterar hur de arbetar med risker.

För att få tydligare och mer likartade styrelseprotokoll så rekommenderar vi att en ständig sekreterare utses. Kan vara en adjungerad person.

Ledning och styrelse har bra fokus på framtiden och olika typer av utveckling och expansion vilket vi tycker är mycket positivt. Beroende på vilken utveckling som kommer att ske så rekommenderar vi att styrelsen ser över föreningens §1. Ändamål och ser om en förändring kan göras som stärker och stödjer arbetet med att utveckla verksamheten framåt. Viktigt att stadgarna stödjer framtida utvecklings- och expansionsplaner.

Valberedningen bör också se över om styrelsen behöver kompletteras med kompetens inom området expansion för att på ett bra sätt stötta ledningen i detta arbete.