

# Bolagsstyrningsrapport 2021 – Lejonfastigheter AB

## Bolagsstyrningsrapport 2021

Lejonfastigheter AB lämnar härmed en rapport hur bolagsstyrningen bedrivits under året.

### Styrelsen och dess arbete

Styrelsen skall bestå av elva ledamöter. Utöver dessa är en personalrepresentant utan rösträtt utsedd. Styrelseledamöter utses av kommunfullmäktige i Linköpings kommun för val på årsstämma för en tid av fyra år från den årsstämma som följer närmast efter det val till kommunfullmäktige ägt rum.

Kommunfullmäktige utser också ordförande och vice ordförande i bolagets styrelse.

#### Utvärdering av styrelse och Vd

Utvärdering av bolagets styrelse och Vd har under 2021 genomförts.

Bolagets revisorer från PWC genomför lagstadgad förvaltningsrevision och räkenskapsrevision.

Granskningen syftar till att granska styrelsens och Vd:s förvaltning av bolaget. Revisorerna bedömer att styrelsens och Vd:s arbete har utförts väl under 2021.

Under året har Styrelseutvärdering skett via extern part, detta år både via en digital enkät men även genom personliga intervjuer av styrelsens medlemmar. Resultatet visade på att styrelsearbetet fungerar på ett mycket bra sätt. Det som särskilt lyfts fram är samarbetet mellan Vd och styrelsen, att man följer arbetsordningen på ett utmärkt sätt samt att beslutsunderlag och rutiner kopplat till styrelsemöten fungerar mycket bra.

Vd-utvärdering har skett via dialog mellan presidiet och Vd:n både fortlöpande vid sedvanliga presidie möten men även vid ett separat inbokat tillfälle.

#### Bisysslor

Inga ledamöter i styrelsen, i Lejonfastigheter AB eller Vd har under 2021 anmält uppdrag med intressekonflikt med bolagets verksamhet.

#### Styrelsearbete

Styrelsen arbete bedrivs utifrån aktiebolagslagens krav och enligt en av styrelsen fastställd arbetsordning och årshjul. Frågor som har behandlats under året är bland annat finansiell ställning och utveckling, årsbokslut, delårsrapporter, affärsplan med budget samt investeringsbeslut. Information om projekt sker

fortlöpande under året och en fördjupad genomgång sker vid behov. Under året har även fokus lagts på information kring Flexibelt arbetsliv/distansarbete och hantering av arbetsmiljöfrågor kopplat till Covid-19 och distansarbete.

Utöver ordinarie styrelsemöte har bolaget genomfört utökade styrelsedagar med fokus på affärsplan med fördjupning inom mål & strategier och riskområden.

I samband med styrelsemöten har även besök skett från ordföranden i Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, kommunstyrelsens ordförande samt Linköpings kommuns ekonomidirektör.

#### Närvaro och sekreterare

Styrelsen höll under 2021 tio protokollförda styrelsesammanträden. Christina Holgersson har varit sekreterare vid nio sammanträden och Micael Antamo vid ett sammanträde.

Ledamöternas närvaro presenteras i procent och framgår nedan:

Magnus Engström, ordförande	100
Andreas Williamsson, vice ordförande	100
Anders Monemar, ledamot	60
Bogdan Klimowicz, ledamot	90
Gunilla Almesåker, ledamot	100
Hani Ezzo, ledamot	40
Joakim Hörsing, ledamot	100
Kim Öhman, ledamot	100
Sonny Härold, ledamot	100
Thorleif Gustavsson, ledamot	100
Chris Dahlqvist, ledamot	80

### Intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt Aktiebolagslagen för bolagets interna kontroll vilket syftar till att säkerställa att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig, att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt samt att lagar, förordningar och interna regelverk efterlevs. Med interna regelverk avses främst ägardirektiv och bolagsordning.

#### Organisering av intern kontroll

Lejonfastigheters arbete med den interna kontrollen utgår ifrån det etablerade ramverket COSO som består av komponenterna: kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning.

Målet för den interna kontrollen är att begränsa riskerna för oegentligheter och att allvarliga fel uppstår som skulle påverka synen på, eller bedömningen av, bolagets ekonomiska resultat och ställning, förmåga att uppfylla uppsatta mål och/eller ägarens förväntningar på bolaget. Arbetet innefattar såväl förebyggande som kontrollerande delar och syftar till att skapa en trygg arbetssituation för medarbetarna samt ge en rimlig säkerhet av att bolagets externa rapportering är fullständig och korrekt. Kontrollmiljön med bolagets övergripande vision, policyer, vår kultur samt strategier och mål finns lätt tillgängligt för alla i bolaget i vårt ledningssystem.

Den interna kontrollen drivs inte enbart genom regelverk och anvisningar utan främst av medarbetarna på alla nivåer i organisationen. Alla medarbetare har ett ansvar att ha kunskap om gällande lagar och regler, att agera enligt våra rutiner och att kommunicera och utbyta relevant och väsentlig information. Under 2021 har arbetet med ”ansvarskod för medarbetare” fortsatt genom arbete med case inom alla funktioner samt att hela bolaget fått utbildning/information av IMM (Institutet mot mutor). Inom våra inköpsprocesser har arbete fokuserat på att förbättra olika kontroller för att säkerställa god intern styrning och kontroll. För att tydliggöra våra mandat har vi arbetat aktivt med vår delegeringsordning och alla funktioner har fått en genomgång.

De av styrelsen utsedda interna kontrollanterna har under året haft regelbundna möten med bolaget inför styrelsemötena för att övervaka framdriften i den interna kontrollen och att internkontrollplanen genomförts. Styrelsens interna kontrollanter har under 2021 fått fördjupad kunskap om hur den interna kontrollen fungerar inom flera väsentliga områden i bolaget så som investeringsprojekt, inköp och ansvarskodsrevisioner.

Kontrollmiljön hålls uppdaterad och aktuell genom att styrande dokument i ledningssystemet uppdateras löpande av processägarna både genom revidering och att nya dokument kommer till. Viktiga dokument inom den interna kontrollen är styrande dokument som styrelsens arbetsordning, beslutsordning, delegeringsordning, redovisnings- och rapporteringsdokument, policyer, rutiner och stödjande dokument som beskriver beslutsvägar, befogenheter och ansvar.

Kontrollaktiviteter sätts upp utifrån identifierade risker i de väsentliga processerna och syftar till att förebygga, upptäcka samt korrigera fel och avvikelser. Revisorerna genomför översiktliga granskningar för att övervaka de väsentliga kontrollerna.

Lejonfastigheter använder intranät, ledningssystem, och fastställda rapporteringsvägar för att sprida information effektivt och korrekt.

Uppföljning sker löpande på flera nivåer och chefsgrupp och styrelse utvärderar regelbundet den information som bolaget och revisorer lämnar avseende den interna kontrollen. Styrelsens kontrollanter har vid varje styrelsemöte under 2021 rapporterat status för Lejonfastigheters interna kontroll.

Lejonfastigheter använder sig av kommunens visselblåsarfunktion som finns på kommunens hemsida. Här kan tidiga varningssignaler som handlar om korruption skickas in.

Organiseringen av den interna kontrollen bedöms vara tillräcklig under 2021.

#### **Riskhantering**

Riskhantering finns inbyggd i flera processer där risker analyseras och värderas för att begränsa riskernas konsekvens.

Varje år genomför Lejonfastigheter en riskanalys där risker analyseras och bedöms utifrån bolagsperspektivet och intern kontroll. Riskanalysen används som grund för att identifiera områden med risk för väsentliga fel som blir utgångspunkt för internkontrollplanen som beslutas av styrelsen. Även information från andra riskanalyser så som väsentlighetsanalys och risker i samband med omvärldsanalys inhämtas och tas med som grund för internkontrollplanen.

#### **Utveckling av träbyggandet hos Lejonfastigheter**

Under året har Lejonfastigheter deltagit i arbetet med att ta fram en träbyggnadpolicy för Linköpings kommun. Policyn antogs av kommunfullmäktige i juni 2021. Syftet med policyn är att öka andelen träbyggnation av den totala byggproduktionen, med avsikten att bidra till minskad klimat- och miljöpåverkan av byggandet.

För Linköpings kommun är träbyggnad en byggnad där stommen till huvuddelen består av träbaserade material. Lejonfastigheters första projekt i trä blir en förskola i Vallastaden, som planeras stå klar år 2024.

#### **Kommunikation med revisorer**

Lejonfastigheter AB har under 2021 haft ett par möten med lekmannarevisorerna där uppföljning och granskning av den interna kontrollen och måluppföljning har genomförts. Lekmannarevisorerna har genomfört grundläggande

granskning och i den fördjupade granskningen har dialog förts med tjänstemän inom olika områden. Särskilt fokus har varit på Simhallsprojektet, Kungsbergsprojektet och vårt utökade uppdrag.

Lejonfastigheter AB har löpande avstämning med våra auktoriserade revisorer på PwC i finansiella- och hållbarhetsfrågor. Under hösten genomfördes en förvaltningsrevision med ett gott resultat.

En översiktlig granskning har genomförts av Lejonfastigheters hållbarhetsredovisning 2021. Inom ramen för denna har granskningen fokuserat på områdena energi och utsläpp.

## Ärenden som överlämnats till kommunen

Lejonfastigheter har inte överlämnat några ärenden till kommunen år 2021.

## Upphandlingar

Under året har Lejonfastigheter genomfört 23 upphandlingar, varav 18 annonserade upphandlingar och 5 direktupphandlingar. Upphandlingarna har främst genomförts inom områdena; entreprenader avseende nybyggnationer, tillfälliga paviljonger för att lösa utrymmesbehov med anledning av pandemin, konsulter inom IT, tekniska konsulter såsom kalkylatorer och arkitekter samt ramavtal avseende säkerhetstekniska installationer. Lejonfastigheter är även avropsberättigat i Linköpings kommuns under året upphandlade avtal avseende rekrytering och interimsbemanning, bilpool och resebyråttjänster.