

Förslag till inriktning på utveckling av Almi-koncernens ledningssystem för företagsstyrning

Styrelsen för Almi Företagspartner AB beslutade den 8 december 2017 om den närmare inriktningen på utvecklingen av Almi-koncernens (nedan Almi) ledningssystem för företagsstyrning. Inriktningen har därefter förankrats med regionala ägare i Almi-koncernen.

Almi ska sträva efter ett gemensamt och sammanhängande ledningssystem för företagsstyrning i hela koncernen. Det finns flera skäl till detta. Förutom det gemensamma uppdraget har Almi flera intressenter som ställer krav på koncernens agerande i olika frågor. Dessa intressenter utgörs av allt från ägare, lagstiftare, kreditgivare, intresseorganisationer och samhällsmedborgare till kund och medarbetare. Ett gemensamt ledningssystem syftar till att motverka ekonomiska förluster och underlätta för, de i Almi-koncernen ingående bolagen, att serva och stödja varandra i enlighet med tilldelat ansvar. Slutligen tydliggör ett ledningssystem för medarbetare hur dessa bör agera i olika situationer då verksamheten fyller en viktig funktion i samhället.

Bakgrund

Utvecklingen av Almis ledningssystem för företagsstyrning syftar till att ge styrelsen ytterligare stöd i att efterleva kraven på intern kontroll som följer av Svensk kod för bolagsstyrning (Koden). Enligt Koden ska styrelsen bl.a. att fastställa erforderliga riktlinjer för moderbolagets och koncernens uppträdande i samhället i syfte att säkerställa dess långsiktigt värdeskapande förmåga, se till att det finns ändamålsenliga system för uppföljning och kontroll av koncernens verksamhet och de risker för koncernen som dess verksamhet är förknippad med samt se till att det finns en tillfredsställande kontroll av koncernens efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för koncernens verksamhet samt koncernens efterlevnad av interna riktlinjer.

Det framgår vidare av ägarnas ägaranvisning att koncerngemensamma processer och stödfunktioner ska användas och att bolaget ska verka inom Almi-koncernens policyer och riktlinjer.

Inriktning på utveckling av Almis ledningssystem för företagsstyrning

Ledningssystemet ska vara relevant och stödjande för verksamheten samt säkerställa att verksamheten dels styr mot de mål styrelsen satt upp, dels är i enlighet med gällande lagar och regler. Ledningssystemet ska bidra till en professionell verksamhet, ordning och reda. För att minska risken för händelser som negativt påverkar Almis affär och varumärke är riskstyrning och riskbaserade bedömningar en annan viktig utgångspunkt.

Almi ska sträva efter att ledningssystemet utformas på ett sunt och ansvarsfullt sätt vilket innebär en lämplig och överblickbar organisationsstruktur med tydlig fördelning av ansvar och arbetsuppgifter samt effektiva system för överföring av information både inom koncernen och utanför.

En viktig del av ledningssystemet är de styrande dokument som innehåller principer, regler och rutiner för hur Almi ska styras och ledas samt stöd för samtliga medarbetare i deras dagliga

arbete. Genom en enhetlig struktur i dessa styrdokument tydliggörs syftet och därtill ansvar och process för att säkerställa och följa upp efterlevnaden. Genom att hålla samman de styrande dokumenten och skapa en större enhetlighet i dessa ökar tydligheten och därmed möjligheten att styra verksamheten. Dokumenten blir också ett mer relevant stöd i arbetet med god intern styrning och kontroll.

- En *policy* beskriver generellt bolagets förhållningssätt till företagsspecifika ämnen.
- En *instruktion* är ett mer detaljerat dokument som anger bolagets förhållningssätt eller ger ramar för hur delar av en policy ska utföras eller uppnås.
- En *riktlinje* är en detaljerad beskrivning av förhållningssätt och arbetssätt för ett företagsspecifikt ämne.

Säkerställande

Bolag i Almi-koncernen ska implementera det vid var tid gällande koncerngemensamma ledningssystemet i bolagets verksamhet enligt den koncerngemensamma process som leds av moderbolaget i Almi-koncernen.

Moderbolaget ska verka för att varje bolag inom Almi-koncernen fastställer den övergripande inriktning som framgår av detta dokument. Härutöver ska styrelsen för varje bolag inom Almi-koncernen även pröva och fastställa relevanta styrande dokument som kan komma att implementeras inom ramen för det koncerngemensamma ledningssystemet. Styrelsen i varje bolag inom Almi-koncernen ska i övrigt säkerställa att bolaget efterlever det koncerngemensamma ledningssystemet och därvid uppdra till den verkställande direktören att säkerställa att så sker.

Definitioner

Med ledningssystem avses ledningssystem för företagsstyrning för att leda verksamheten. Det handlar helt enkelt om hur verksamheten styrs på alla nivåer. Ledningssystemet syftar till att lägga grunden till en sund och ansvarsfull ledning av företaget och ska baseras på verksamhetens behov och komplexitet. Ledningssystemet bygger på organisationens planerings- och uppföljningscykler. Dessa cykler innebär till exempel att ledningen och styrelsen löpande informerar sig om verksamhetens olika delar, gör regelbundna verksamhetsplaneringar och -kontroller samt ser över styrdokumenterna med jämna mellanrum.