

ÄRENDE 9
vid sammanträde 2007-03-15

Till
Styrelsen för
AB Stockholmshem

Förslag till internkontrollplan för AB Stockholmshem 2007.

Styrelsen svarar för att bolagets organisation är så utformad att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållanden kontrolleras på ett betryggande sätt.

Syftet med intern kontroll är att:

- säkerställa att verksamheten drivs i enlighet med mål och riktlinjer
- lagar, avtal och andra för bolaget gällande regler, föreskrifter och beslut följs
- anskaffning och användning av resurser är effektiv och ändamålsenlig
- redovisning och uppföljning av verksamhet och ekonomi är rättvisande, tillförlitlig och ändamålsenlig.

Syftet med att upprätta en internkontrollplan är att genom granskning av bolagets verksamhet, rutiner, policys och IT system verifiera att bolagets interna kontroll är tillfredställande och fungerar.

Vid upprättande av internkontrollplanen beaktas risk och väsentlighet, påpekanden i samband med revision och rapporter, konstaterade avsiktliga eller oavsiktliga fel samt resultat från tidigare internkontroller.

Som stöd i arbetet för framtagandet av internkontrollplanen 2007 har internkontrollgruppen haft en företagsövergripande riskanalys där tänkbara risker tagits fram och därefter värderats utifrån väsentlighet och sannolikhet att de inträffar.

Förslag till internkontrollrapport för AB Stockholmshem 2007 bifogas.

Jag föreslår att styrelsen beslutar

att fastställa förslag till internkontrollplan för 2007.

Stockholm 5 mars 2007

Pelle Björklund

Internkontrollplan för AB Stockholmshem 2007.

1. Följsamhet mot befintliga ramavtal.

Bolaget har en omfattande beställarverksamhet, där bolagets entreprenörer och konsulttjänster upphandlas i konkurrens.

För ofta återkommande beställningar av likartad karaktär tecknas ramkontrakt med flera leverantörer för en period av 2-4 år. Upphandlingen grundar sig i regel på generella branschavtal. Avrop från ramkontrakt avser mindre omfattande uppgifter i den löpande verksamheten, då arbetsuppgiften inte kan preciseras i förväg eller då det inte är affärsmässigt motiverat att genomföra en särskild upphandling.

Granskningen kommer att kontrollera nyttjandet/följsamheten mot befintliga ramavtal enligt särskilt granskningsprogram. Granskningen kommer att genomföras i samarbete med extern part.

Ansvarig: Internkontrollgruppen / extern part.

2. Uppgradering av ekonomisystem.

Ekonomifunktionen administrerar bokföring och räkenskaper i sitt ekonomisystem. Systemet är underlag för bolagets årsredovisning, delårsrapporter, budget, strategiska planer samt intern ekonomisk uppföljning men även extern kontroll och uppbörd av skatter och avgifter.

Ekonomiavdelningen kommer under 2007 att göra en uppdatering och versionslyft av befintligt ekonomisystem samt anpassning och uppgradering av samtliga försystem.

Granskningen kommer stickprovsvis enligt särskilt granskningsprogram kontrollera att funktionalitet och validitet synes tillfredställande i den uppdaterade versionen.

Ansvarig: Mikael de Faire

3. Uppföljning av bolagets upphandlingar.

En betydande del av Stockholmshems verksamhet utförs av utomstående leverantörer. För att uppnå goda resultat med hänsyn till funktion, kvalitet, miljö, arbetsmiljö och ekonomi skall därför upphandling av varor, byggentreprenader och tjänster genomföras på ett korrekt och professionellt sätt.

Den övergripande inriktningen och de grundläggande principerna för all upphandling inom Stockholmshem är att Lagen om offentlig upphandling, LOU, samt regler fastställda av Stockholms Stadshus AB och Stockholmshems styrelse följs. Granskningen kommer stickprovsvis enligt särskilt granskningsprogram att kontrollera att föreskrivna lagar och regler efterlevs.

Ansvariga: Internkontrollgruppen / extern part.

4. Försäljning av fastigheter för ombildning till bostadsrätt.

Enligt ägardirektiv ska bostadshyresgästerna hos Stockholmshem erbjudas möjligheten att tillsammans med sina grannar bilda bostadsrättsförening och därefter förvärva fastigheten och ombilda boendet från hyresrätt till bostadsrätt.

Det är av yttersta vikt att rutiner, metoder, regler och systematik kring handhavandet finns framtaget och efterlevs.

Granskningen kommer att dokumentera och verifiera att regler och rutiner finns upprättade samt stickprovvis granska ärende för att kontrollera att regler efterlevs.

Ansvarig: Bengt Kylerud

5. Kris- och katastrofhantering

Katastrof definieras i detta sammanhang som en händelse med ett stort antal drabbade personer eller hela byggnader, där det är svårigheter att överblicka kostnader och omfattning samt att insatser utöver det vanliga är nödvändiga.

Det är av vikt att organisationen har en handlingsplan för att kunna hantera varje typ av olycka eller katastrof som kan tänkas inträffa.

Granskningen kommer att kontrollera att beredskaps- och säkerhetspärm finns och är uppdaterad. Vidare kommer kontroll om eventuella övningar genomförts och utvärdering av dessa gjorts, samt om några verkliga incidenter förevarit och hur detta hanterats.

Ansvarig: Svante Larsson

6. IT- säkerhet

En väl fungerande informationshantering, med noggrant avvägda krav på informationens tillgänglighet, riktighet, åtkomstbegränsning och spårbarhet är en väsentlig förutsättning för Stockholmsshems effektivitet. Stockholmshem har outsourcat driftansvaret för sin IT-verksamhet till Siemens Business Solution som övertog handhavandet den 1 december 2006.

Granskningen kommer att kontrollera att Siemens uppfyller de krav som uppställts vad avser produktionsmiljö, dator- och kringutrustning, säkerhetsnivå och att dessa även överensstämmer med de för staden gemensamma reglerna.

Ansvarig: Internkontrollgruppen / extern resurs
Stockholm 2007-02-27

Internkontrollgruppen

Svante Larsson

Bengt Kylerud

Mikael de Faire