

## Fastighets AB Charkuteristen Internkontrollplan

Process	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Kontrollmetod	Minsta rapporteringsperiod	Bedömning av väsentlighet och sannolikhet för avvikelse mot plan
Omvandling och utveckling av fastigheter på lång sikt	Uppföljning av pågående processer och beslut	VD	Regelbunden bevakning av beslut, uppföljning och deltagande i arbetsgrupper mm	Till styrelsen i samband med bokslut	Mycket väsentlig och mycket sannolik
Uthyrning och utveckling av fastigheter på kort sikt	Fungerande, aktiv uthyrningsverksamhet	Förvaltare, VD	Regelbunden uppföljning	VD och till styrelsen i samband med bokslut	Mycket väsentlig och mycket sannolik
Fastighetsförvaltning, drift och underhåll	Fungerande rutiner för fastighetsskötsel, klagomålshantering, underhållsplan, etc	Förvaltare	Regelbunden uppföljning	VD och till styrelsen i samband med bokslut	Mycket väsentlig och sannolik
Byggtreprenader och hyresgästanpassningar	Fungerande system för samordning, information och samarbete.	Förvaltare	Regelbunden uppföljning	VD och till styrelsen i samband med bokslut	Mycket väsentlig och mycket sannolik
Nöjda kunder / hyresgäster	Fungerande kommunikation och information, fungerande uthyrningsverksamhet	Förvaltare	Regelbunden uppföljning	VD och till styrelsen i samband med bokslut	Mycket väsentlig och sannolik
Ekonomihantering	Kontroll att fastställda rutiner är fungerande och tillämpas	Ekonomichef	Rutinbeskrivning och stickprov för efterlevnad	VD och till styrelsen i samband med bokslut	Väsentlig och mindre sannolik
Ekonomisk uppföljning	Fungerande uppföljningsrutiner, nyckeltalsrapportering	Ekonomichef	Regelbunden rapportering	VD och till styrelsen i samband med bokslut	Mycket väsentlig och sannolik
Miljöarbete	Kontroll att fastställda rutiner efterlevs	Förvaltare	Regelbunden uppföljning, kontinuerlig analys för miljöförbättringar	VD och till styrelsen i samband med bokslut	Mycket väsentlig och sannolik
Intern administration	Fungerande rutiner, förvaltarmöten, övrig administration	VD, ekonomichef	Regelbunden uppföljning	VD och till styrelsen i samband med bokslut	Väsentlig och sannolik