



**Styrelseärende
Styrelsen 2013-03-14
Ärende 6**

Handläggare: Lars Brogren
Telefon: 08-508 372 07

Till styrelsen

Granskning enligt internkontrollplan 2012

VD:s förslag till beslut

Styrelsen för Svenska Bostäder beslutar följande.

Rapporten godkänns.

Vällingby den 1 mars 2013

Pelle Björklund
VD

Ärendet

Av kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer har genom Stockholms Stads revisionskontor sedan några år uppmanat bolagen i bolagskoncernen att genomföra en egen granskning av den interna kontrollen. För ändamålet upprättas en s.k. internkontrollplan. I årets revisionsrapport uppmanas bolaget att till styrelsen redovisa resultatet av genomförd granskning.

Bolagets egen granskning av interna kontrollen under perioden har inte inneburit att några väsentliga avvikelser rapporteras. Se vidare i bilagda rapport.

Bilagor

1. Rapport genomförd granskning enligt internkontrollplanen 2012
-

Rapport över genomförd granskning enligt internkontrollplanen för 2012.

Ekonomiavdelningen har utfört kontroll i enlighet med företagets internkontrollplan för 2012. Kontrollerna omfattar tre områden.

- Leverantörsbetalningar
- Uthyrningsverksamheten
- Representation/konferenser/gåvor

Iakttagelser

Leverantörsbetalningar

Kontrollen har skett via stickprov där 40 slumpmässigt utvalda fakturor detaljgranskats.

Kontrollen har skett avseende följande moment:

- Uppgifter om leverantörens namn, belopp, beställare, attestant och vara/tjänst
- Uppgift om upphandlingssätt
- Vid behov inhämta beställarens förklaringar till direktupphandling
- Finns uppgift om leveransk kontroll

Inte i något av dessa fall har några brister konstaterats utifrån gällande regelverk.

Uthyrningsverksamheten

Kontrollen har skett via stickprov från hyreslistor och omfattat 40 hyreskontrakt.

Kontrollen har skett avseende följande moment:

- Att alla handlingar finns i kontraktsmapp
- Nära anhörig
- Rimlighetskontroll (hyra/inkomst)
- Mantalsskrivningsuppgifter

Inte i något av dessa fall har några brister konstaterats utifrån gällande regelverk.

Representation/Konferenser/Gåvor

Granskningen avseende representation, konferenser och gåvor under perioden omfattat 30 fakturor som slumpvis valts ut. Avdragsrätten är begränsad när det gäller den här typen av kostnader och det är angeläget att attestregler följs. Kontrollen har omfattat att konteringen är korrekt, att personer och syfte är angivet samt att attestregler följs. Inga väsentliga brister har konstaterats.

Slutsatser

Granskningen visar inte på några väsentliga brister. I något fall har deltagarförteckning vid representation inte varit fullständig. Berörd personal är då vidtalad om detta och underlaget har kompletterats. Företaget jobbar löpande med information och utbildning för att förebygga och eliminera brister.