

Handläggare: Lars Brogren  
Telefon: 08-508 370 00 (vx)

Till styrelsen

## **Förslag till internkontrollplan 2014**

### **VD:s förslag till beslut**

Styrelsen för Svenska Bostäder beslutar följande.

Rapporten godkänns.

Vällingby den 28 februari 2014

Pelle Björklund  
VD

### **Ärendet**

Av kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer har genom Stockholms Stads revisionskontor sedan flera år lämnat direktiv till bolagen i bolagskoncernen att genomföra en egen granskning av den interna kontrollen. För ändamålet upprättas en s.k. internkontrollplan.

### **Bilaga**

Förslag till internkontrollplan 2014

---

## **Internkontrollplan 2014**

### **Bakgrund**

På rekommendation från Stockholms stads revisionskontor införde Svenska Bostäder och övriga kommunala bolag 2002 planer för granskning av intern kontroll. I denna plan anges att revidering av dokumentet skall ske årligen. De erfarenheter av tidigare års granskning, och de diskussioner med revisionskontoret som därefter har förevarit, har lett till en justerad plan för 2014.

Under 2014 koncentreras kontrollarbetet till följande riskområden. Rapportering sker till styrelsen en gång per år.

### **Anbudsöppning**

Det är viktigt att mottagande av anbud, anbudsöppning, val av leverantör m.m. sker på ett korrekt sätt.

Kontrollen omfattar

- Att mottagandet av anbudet registreras på ett korrekt sätt.
- Att anbudsöppningen protokolleras och anbudsväl registreras på ett korrekt sätt.
- Att val av leverantör sker rätt i förhållande till uppställda kriterier.
- Att det interna regelverket följs.

Arbetet genomförs av ekonomiavdelningen genom stickprovsmässig kontroll av öppnade anbudsöppningar.

Frekvens: Sker slumpvis under året. Rapportering till styrelsen februari-mars 2015

Ansvarig: Ekonomiavdelningen

Rapportering till: Ekonomichef.

### **Efterlevnad av Lagen om offentlig upphandling (LOU)**

Svenska Bostäder omfattas av Lagen om offentlig upphandling (LOU) vid all upphandling av varor, tjänster och byggtreprenader. Förutom lagen har bolaget interna riktlinjer, mallar och instruktioner som stöd för att genomföra korrekta och effektiva inköp. Bolaget handlar tjänster och varor för miljardbelopp årligen varför en korrekt och professionell hantering är av största vikt.

Kontrollen kommer att ske genom ett antal stickprov av gjorda inköp, granska att inköpen följer LOU och det interna regelverket.

Frekvens: Sker slumpvis under året. Rapportering till styrelsen februari-mars 2015

Ansvarig: Inköpsenheten

Rapportering till: Ekonomichef

### **Representation/konferenser/gåvor**

Avdragsrätten för representation/personalkonferenser/gåvor är begränsad. Det är vidare angeläget att attestregler följs. Med anledning av detta genomförs en granskning 2014.

Kontrollen skall omfatta.

- att kontering är korrekt

- att personer och syfte är angivet
- att attestregler följs

Arbetet genomförs av ekonomiavdelningen genom stickprovsmässig kontroll av gjorda transaktioner.

Frekvens: Sker slumpvis under året. Rapportering till styrelsen februari-mars 2015.

Ansvarig avdelning: Ekonomiavdelningen

Rapportering till: Ekonomichef