



HANDLÄGGARE

Annika Hejde Palm
Bolagsjurist
08-737 21 60
annika.hejdepalm@familjebostader.com

Revidering av attestinstruktion för AB Familjebostäder med dotterbolag

Företagsledningens förslag till beslut

Styrelsen för AB Familjebostäder beslutar följande.

1. Attestinstruktionen för AB Familjebostäder med dotterbolag fastställs

Hans Pettersson
Tf VD

Sammanfattning

En översyn av gällande attestinstruktion har gjorts. Förändringar föreslås i bilagorna till attestinstruktionen i syfte att anpassa attestinstruktionen till aktuell organisation och regelverk. I stället för att som tidigare ange visst namn på attestant och utanordnare kopplas rättigheten till viss befattning.

Bakgrund

Enligt arbetsordningen ska verkställande direktören ta fram förslag till attestinstruktion. Styrelsen fastställde nu gällande attestinstruktion 2012-09-25.

För att anpassa attestinstruktionen till aktuell organisation och gällande riktlinjer och göra instruktionen oberoende av vilken person som från tid till annan innehar en viss befattning har en översyn gjorts.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av administrativa avdelningen och VD-staben.

Bolagets analys och bedömning

Attestinstruktion reglerar vilka kontroller som ska göras av behöriga attestanter vid ut- och inbetalningar i bolaget. Den beskriver också att minst tre personer ska vara inblandade i varje betalning; godkännare, attestant och den person som slutligt verkställer betalningen. Ingen av dessa personer får attestera egna sk personliga omkostnader, t ex kurs- eller mobiltelefonkostnad.

I delegationsordningen regleras vilka beslutsbefogenheter en anställd har t ex rätt att upphandla varor och tjänster. Delegationsordningen ska tillsammans med attestinstruktion på ett fullständigt sätt reglera beslutsbefogenheter som får ekonomiska konsekvenser och beskriva hur processen och ansvaret vid attest och betalning är utformad.

Attestanter

I bilaga till attestinstruktionen finns förslag på attesträtt och beloppsgräns för styrelsens ordförande, vice ordförande och för verkställande direktören. Verkställande direktören utser i sin tur attestanter inom bolaget med angivande av beloppsgränser. En aktuell förteckning över samtliga attesträtter finns tillgänglig hos administrativa avdelningens ekonomienhet.

Bilagor

Förslag till Attestinstruktion för AB Familjebostäder med dotterbolag inklusive Förteckning över beställnings- och attesträtt för ordförande, vice ordförande och verkställande direktör samt Förteckning över anställda med befogenhet att verkställa betalningar