

Handläggare: Lars Brogren
Telefon: 08-508 372 07

Till styrelsen

Förslag till internkontrollplan 2016

VD:s förslag till beslut

Styrelsen för Svenska Bostäder beslutar följande.

Förslaget till internkontrollplan 2016 godkänns.

Vällingby den 20 november 2015

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 2016

Internkontrollplan 2016

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 2016.

Under 2016 koncentreras kontrollarbetet till följande riskområden. Rapportering sker till styreslen en gång per år.

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 25 tal stickprov av gjorda inköp, granska att inköpen följer LOU och det interna regelverket.

Frekvens: Sker slumpvis under året. Rapportering till styrelsen februari-mars 2017.

Ansvarig: Inköpsavdelningen

Rapportering till: Ekonomichef

Anbudsöppning

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

Kotrollen omfattar

- Att mottagandet av anbudet registreras på ett korrekt sätt.
- Att anbudsöppningen protokolleras och anbudsval 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 ett 10 tal stickprovsmässiga kontroller av öppnade anbudsöppningar under året

Frekvens: Sker slumpvis under året. Rapportering till styrelsen februari-mars 2017.

Ansvarig: Controller ekonomiavdelningen

Rapportering till: Ekonomichef.

Nyproduktion och investeringskalkyler

Bolaget har av ägaren ett direktiv om att byggstarta ett betydande antal hyreslägenheter årligen. Varje investering ska ge en affärsmässigt godtagbar avkastning enligt den av staden fastställda mall för investeringskalkyler. Investeringsnivån för nyproduktion uppgår till ca 1 mdkr. Granskningen ska gå igenom och se över hur väl den kalkyl som styrelsen fattar beslut om, före produktionssättningen, överensstämmer med det faktiska utfallet då projektet färdigställts. Vidare kontrolleras om avvikelser noterats, vilka avvikelser

som uppstått samt om analys och förklaringar finns dokumenterade vid projektets avslutande.

Kontrollen kommer att ske genom uppföljning av 5 nybyggnadsprojekt.

Rapportering sker till styrelsen i februari-mars 2017.

Ansvarig: Nybyggnadsenheten

Rapportering till: Ekonomichef