



HANDLÄGGARE

Irma Mattsson
Internrevisor
08-737 21 01
Irma.mattsson@familjebostader.com

Attestinstruktion för AB Familjebostäder med dotterbolag

Företagsledningens förslag till beslut

Styrelsen för AB Familjebostäder beslutar följande.

1. Attestinstruktionen för AB Familjebostäder med dotterbolag fastställs
2. VD får i uppgift att som komplement till attestinstruktionen se till att komplett delegationsordning finns upprättad på bolaget

Anette Sand
VD

Susanne Tiderman
Chef VD-stab

Sammanfattning

En översyn av gällande attestinstruktion har gjorts. Familjebostäder är i stark expansion. Det innebär att en tydlig och ändamålsenlig attestinstruktion måste finnas upprättad på bolaget. Bolagets samarbete inom bl a Stockholmshusen med stadens övriga bostadsbolag gör också att VD:s delegation att teckna avtal för projekt justeras till motsvarande nivå som för AB Svenska Bostäder och Stockholmshem AB, samt att hantering av projekt harmoniseras.

De väsentliga förändringar som genomförts omfattar:

- Enligt nu gällande attestinstruktion ska VD underteckna samtliga ramavtal. I ärendet föreslås att avdelningschef undertecknar ramavtal

inom de beloppsgränser som framgår av bilaga 2 och där avtalslängden är högst 4 år inklusive förlängning. Övriga avtal undertecknas i enlighet med gällande delegationsordning. Ramavtal där beloppsgränsen enligt bilaga 2 för avdelningschef passerar, signeras av berörd avdelningschef och därefter undertecknas av VD.

- I ärendet föreslås även uppdateringar i avsnittet 'Utanordning/betalning' som beror på bytet av ekonomisystem i staden samt vissa andra redaktionella förtydliganden och ändringar.
- VD:s delegation att teckna avtal justeras från 30 mnkr till 50 mnkr, motsvarande delegationen för VD i Stockholmshem AB och AB Svenska Bostäder.
- VD får i uppdrag att utarbeta en fullständig delegationsordning. Delegation vad gäller inköp och attest för ledande befattningshavare inom bolaget framgår av bilaga 2.
- En ordning för delegation vad gäller hantering av nyproduktionsprojekt samt ombyggnation och underhållsprojekt har upprättats (bilaga 3).

Bakgrund

Enligt arbetsordningen ska verkställande direktören ta fram förslag till attestinstruktion. Styrelsen fastställde nu gällande attestinstruktion 2014-12-02.

VD:s ansvar och delegation framgår av Aktiebolagslagen, dokumentet Arbetsordning för styrelsen jämte instruktion för arbetsfördelningen mellan styrelsen och VD mfl. vilken årligen antas av styrelsen.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av VD-staben.

Bolagets analys och bedömning

Attestinstruktionen är en viktig del i AB Familjebostäders interna kontroll- och styrsystem. Instruktionen ska beskriva hur AB Familjebostäders styrelse respektive VD har delegerat ansvar avseende den löpande förvaltningen. Attestinstruktionen ska vara tydlig och ändamålsenlig.

Attestinstruktionen har till syfte att skapa rationella och säkra rutiner vid anskaffning/upphandling, fakturahantering och utanordning samt löneutbetalningar och därmed ge förutsättningar för en tillfredsställande intern kontroll vid utbetalning av pengar.

I delegationsordningen regleras vilka beslutsbefogenheter en anställd har och ska tillsammans med attestinstruktionen på ett fullständigt sätt reglera

beslutsbefogenheter som får ekonomiska konsekvenser samt beskriva hur processen och ansvaret vid attest och betalning är utformad.

I och med detta förslag så harmoniseras VD:s beloppsdelegation gentemot styrelsen med stadens två övriga bostadsbolag. Det innebär främst att investeringar kan hanteras på likartat sätt inom bolagen, t ex vad gäller Stockholmhusen. Eftersom bolaget är inne i en expansiv period sker förändringar i organisationen varför VD i detta ärende föreslås ta ansvar för att upprätta och besluta om en komplett delegationsordning. Styrelsen beslutar om delegation för inom bolaget ledande befattningshavare.

Enligt nu gällande attestinstruktion har VD undertecknat samtliga ramavtal. I ärendet föreslås att avdelningschef undertecknar ramavtal inom de beloppsgränser som framgår av bilaga 2 och där avtalslängden är högst 4 år inklusive förlängning. Övriga avtal undertecknas i enlighet med gällande delegationsordning. Ramavtal där beloppsgränsen enligt bilaga 2 för avdelningschef passeras, signeras av berörd avdelningschef och därefter undertecknas av verkställande direktören.

I ärendet föreslås även uppdateringar i avsnittet 'Utanordning/betalning' som är hänförliga till bytet av ekonomisystem i staden samt vissa andra redaktionella förtydliganden och ändringar.

Bilagor

1. Attestinstruktion
2. Förteckning över beställnings- och attesträtt för ordförande, vice ordförande, verkställande direktör m. fl.
3. Projekt – beställnings- och attesträtt
4. Utanordnare