



**Styrelseärende
Styrelsen 2017-10-19
Ärende 6**

Handläggare: Lars Brogren
Telefon: 08-508 372 07

Till styrelsen

Granskning enligt internkontrollplan 2016

VD:s förslag till beslut

Styrelsen för Svenska Bostäder beslutar följande.

Rapporten godkänns.

Vällingby den 4 oktober 2017

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 2016.

Rapport över genomförd granskning enligt internkontrollplanen för 2016.

Bolaget har utfört kontroll i enlighet med företagets internkontrollplan för 2016. Kontrollerna omfattar tre områden.

- *Efterlevnad av Lagen om offentlig upphandling (LOU)*
- *Anbudsöppning*
- *Nyproduktion och investeringskalkyler*

Iakttagelser

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

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

Anbudsöppning

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

Kontrollen har omfattat:

- 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 har genomförts genom ett 10 tal stickprovsmässiga kontroller av öppnade anbudsöppningar under året

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

Nyproduktion och investeringskalkyler

Bolaget har av ägaren ett direktiv om att bygg starta 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 har gjorts genom uppföljning av 5 nybyggnadsprojekt.

I samtliga fall har avvikelserna hållit sig inom fastställda mandat enligt beslut fattat av styrelsen. Avvikelsen inom mandatet finns analyserad och förklarad i samtliga fall och projekten följs löpande och avrapporteras tertiälvis mot beslut, prognos m.m. Den samlade bedömningen av den löpande uppföljningen bedöms som god.