

Landstingshuset i Stockholm AB
Org.nr 556477-9378
Verkställande Direktören

SKRIVELSE
2015-11-11

LISAB 2015-0026

Styrelsen

Intern kontrollplan 2016, Landstingshuset i Stockholm AB

Ärendebeskrivning

Intern kontrollplan 2016, Landstingshuset i Stockholm AB


Beslutsunderlag

Verkställande direktörens skrivelse den 11 november 2015
Intern kontrollplan 2016, Landstingshuset i Stockholm AB

Förslag till beslut

Styrelsen beslutar

att godkänna Intern kontrollplan 2016.


Toivo Heinsoo
Verkställande direktör


Henrik Gaunitz
Vice verkställande direktör

Styrelsen

Intern kontrollplan 2016

Ärendet

I oktober 2013 fastställdes den nu gällande interna kontrollplanen för 2016 för Landstingshuset i Stockholm AB. Avrapportering av denna kontrollplan görs vid styrelsemöte i november 2015. Förslag till intern kontrollplan inkluderar en risk- och väsentlighetsbedömning. Planen som har en process/rutin avseende omvärld samt att process/rutin för löpande redovisning har delats i två processer, löpande redovisning och rutinbeskrivningar. Processbeskrivning för bolagets administrativa rutiner uppdateras årligen eller vid behov.

Förslag till beslut

att godkänna föreslagen intern kontrollplan för 2016.

Risk- och väsentlighetsbedömning

En riskanalys genomförs årligen avseende väsentliga risker utifrån omvärld, styrning, ansvar och befogenheter, löpande redovisning, rutinbeskrivningar och IT. Riskvärdet beräknas utifrån värden för väsentlighet och sannolikhet. Väsentlighet avser inverkan på ekonomi och verksamhet och sannolikhet avser möjligheten att det inträffar.

Det sammantagna multiplicerade värdet av väsentlighets- och sannolikhetsfaktorn indikerar om rutinen eller kontrollmomentet är av större eller av mindre betydelse och om den ska ingå i årets uppföljning.

Väsentlighet (inverkan på ekonomi och verksamhet)		Sannolikhet (möjlighet att det inträffar)	
1	Ingen	1	Ingen
2	Försumbar	2	Ringa
3	Lindrig	3	Måttlig
4	Kännbar	4	Betydande
5	Allvarlig	5	Hög

2015-11-11

Rutiner och kontrollmoment med en sammantagen summa på 15 eller högre bedöms vara nödvändiga att följa upp särskilt under 2016. För 2016 bedöms tre risker för kommande granskning:

- 1.** Konsekvens av skärpt lagstiftning avseende ränteavdragsbegränsning
- 2.** Stärkt ägarstyrning i LISAB över sina koncernbolag
- 3.** Uppdaterade processbeskrivningar

Toivo Heinsoo
Verkställande direktör

Bilaga:
Intern kontrollplan 2016

INTERN KONTROLLPLAN 2016 – LANDSTINGSHUSET I STOCKHOLM AB (LISAB)

Fastställd vid LISAB:s möte:

Processer/rutiner	Kontrollmoment	Frekvens	Metod	Rapporter- ing till	Väsent- lighet	Sanno- lighet	Risk- värde
Omvärld							
1. LISAB följer lagstiftning kring ränteavdragsbegränsning	Säkerställa hantering av skärpt lagstiftning kring ränteavdragsbegränsning.	Pågår	Projekt	Styrelsen	5	3	15
Ansvar och befogenheter							
2. Stärkt ägarstyrning i LISAB över sina koncernbolag för att tydliggöra och effektivisera ägarstyrningen.	Utvärdering om önskat syfte har uppnåtts.	Pågår löpande	Egenvärdering	VD/Styrelsen	5	3	15
Rutinbeskrivningar							
3. LISAB har beskrivning för följande processer <ul style="list-style-type: none"> • Löpande styrelsearbete • Bokföring verifikationer • Kontoavstämning • Rapportering mån-, tertial-, del- och årsbokslut • Skattedeklarationer • Utbetalning av aktieägartillskott • Rapportering preliminär budget • Rapportering slutlig budget • Prognos • Ekonomisk rapport till styrelsen 	Är processbeskrivningarna uppdaterade	Pågår	Projekt	VD	5	3	15