Bilaga 2.A

Internkontroll inom Bostadsförmedlingen - processbeskrivning

BOSTADS FÖRMEDLINGEN

Enheterna/avdelningarna genomför, inför den årliga verksamhetsplaneringen, väsentlighets- och riskanalyser (VoR) för sina väsentliga processer
.
Analyserna ligger till grund dels för genomförande av bolagsstyrelsens VoR för det kommande året, dels för enheternas/ avdelningarnas verksamhetsplanering.

→

Bolagets ledning genomför en väsentlighets- och riskanalys (VoR). Detta görs utifrån enheternas/ avdelningarnas analyser och kopplat till kommunfullmäktiges och bolagsstyrelsens mål. Med utgångspunkt från VoR tar ledningen sedan fram bolagsstyrelselsens internkontrollplan för det kommande året (bilaga till budget/verksamhetsplan).

Enheternas/avdel-ningarna beskriver sin planering för internkontrollen i den egna verksamhetsplanen (EVP).

→

Bolagsstyrelsen beslutar om den årliga internkontrollplanen som innehåller ett antal särskilt utvalda granskningsområden med kontrollaktiviteter som ska genomföras under året.

Enheterna fastställer EVP (inkl planering för internkontroll).

→

Kontrollaktiviteter för granskning-s-områdena genomförs i enlighet med internkontrollplanen.

Enheternas/ avdelningarnas internkontroll genomförs i enlighet med EVP.

Vid behov av förbättringsåtgärder genomförs dessa löpande under året.

→

Sammanfattande redovisning av granskningar, resultat och förbättringsåtgärder för internkontrollen redovisas i samband med bolagsstyrelsens tertialrapporter och årsbokslut

Enheternas/ avdelningarnas internkontroll följs upp i enlighet med EVP.

Stockholms stad