

Styrelsehandling nr 16

Datum: 2020-05-14

Diarienummer: 2020-0086

Handläggare

Magnus Holmberg

Telefon: 031-773 75 56

E-post: magnus.holmberg@framtiden.se

Revisionsutskott

Förslag till beslut

Styrelsen för Förvaltnings AB Framtiden:

att bibehålla Revisionsutskottet

att anta instruktioner för Revisionsutskottet

att välja en ordförande och två ledamöter till Revisionsutskottet

Sammanfattning

Förvaltnings AB Framtiden inrättade ett revisionsutskott under 2016 som en konsekvens av 8 kap 49§ ABL, som stipulerar att styrelsen ska ha ett revisionsutskott om bolaget har noterade värdepapper på en reglerad marknad.

Från och med november 2018 sker all finansiering via Göteborgs Stad eller via Kommuninvest. Således finns inga utestående noterade värdepapper, innebärande att revisionsutskott inte längre är obligatoriskt enligt lag.

Sedan inrättandet har revisionsutskottet fyllt en god funktion och bidragit till att på djupet diskutera finansiella frågeställningar, som ett stöd till bolaget och dess revisorer.

Instruktioner för utskottet i enlighet med bilaga 1 ska beslutas årligen av styrelsen.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Bolaget bedömer att Revisionsutskottet fyllt en god funktion och bidragit till fördjupande diskussioner i finansiella frågeställningar och varit ett bra stöd till bolaget och dess revisorer.

Bedömning ur ekologisk dimension

Bolaget inte har funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur social dimension

Bolaget inte har funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Samverkan

Ärendet har inte bedömts vara föremål för samverkan.

Bilagor

1. Instruktion för styrelsens i Förvaltnings AB Framtidens revisionsutskott

Ärendet

Förvaltnings AB Framtiden ska besluta om Revisionsutskottet ska bibehållas. Om Revisionsutskottet ska bibehållas ska instruktioner antas samt en ordförande och två ledamöter väljas.

Beskrivning av ärendet

Förvaltnings AB Framtiden inrättade ett revisionsutskott under 2016 som en konsekvens av 8 kap 49§ ABL, som stipulerar att styrelsen ska ha ett revisionsutskott om bolaget har noterade värdepapper på en reglerad marknad.

Från och med november 2018 sker all finansiering via Göteborgs Stad eller via Kommuninvest. Således finns inga utestående noterade värdepapper, innebärande att revisionsutskott inte längre är obligatoriskt enligt lag.

Instruktioner för Revisionsutskottet ska årligen ses över och revideras när så erfordras.

Utskottet ska bestå av tre ledamöter, vilka utses av Bolagets styrelse bland styrelseledamöterna/suppleanterna. Styrelsen ska utse en av ledamöterna till Utskottets ordförande.

Bolagets bedömning

Bolaget bedömer att Revisionsutskottet fyllt en god funktion och bidragit till fördjupande diskussioner i finansiella frågeställningar och varit ett bra stöd till bolaget och dess revisorer.

Datum 2020-05-14

Underskrift

.....

.....

Namnförtydligande

Terje Johansson

VD och koncernchef

Lars Just

Ekonomichef

Instruktion för styrelsens i Förvaltnings AB Framtidens ("Bolaget") revisionsutskott

1. Allmänt

Revisionsutskottet ("Utskottet") är ett organ inom Bolagets styrelse. Följande instruktion för Utskottet har fastställts av Bolagets styrelse den 14 maj 2020 och ska årligen ses över och revideras när så erfordras.

2. Utskottets arbetsuppgifter

Revisionsutskottet ska, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter i övrigt:

- Övervaka bolagets finansiella rapportering, inklusive budget och långsiktig investeringsprognos, samt lämna rekommendationer och förslag för att säkerställa rapporteringens tillförlitlighet
- Med avseende på den finansiella rapporteringen övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll, internrevision och riskhantering,
- Hålla sig informerat om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen
- Informera styrelsen om resultatet av revisionen och på vilket sätt revisionen bidrog till den finansiella rapporteringens tillförlitlighet samt vilken funktion utskottet har haft
- Övervaka revisorns opartiskhet och självständighet och då särskilt uppmärksamma om revisorn tillhandhåller bolaget andra tjänster än revision,
- Biträda Stadsrevisionen, vid behov, i samband med upphandling av revisorer till koncernen
- Utse en av ledamöterna att vara dess ordförande

3. Behörighet

Utskottet ska i samband med utförandet av sina uppgifter inte ha någon behörighet att fatta beslut, utan skall enbart förse styrelsen med sina observationer, rekommendationer och förslag i enlighet med punkt 6 nedan, så att styrelsen kan fatta beslut mot bakgrund därav förutom avseende förhandsgodkännande av tillåtna revisionstjänster.

4. Utskottets sammansättning

Utskottet ska bestå av tre ledamöter, vilka utses av Bolagets styrelse bland styrelseledamöterna/suppleanterna. Styrelsen ska utse en av ledamöterna till Utskottets ordförande.

Utskottet ska även, när den finner det lämpligt, inbjuda Bolagets verkställande direktör, annan representant från företagsledningen, de externa revisorerna eller annan lämplig person att delta i Utskottets möten. Permanenta representanter från Bolaget är ekonomi- och finanschef samt koncernredovisningschef.

5. Möten och protokoll

Utskottet ska hålla fyra möten per kalenderår. Extra möten kan även hållas vid behov. Utskottets ordförande svarar för kallelse och dagordning för Utskottets möten. Protokoll ska föras vid varje möte. Kopia av protokoll ska inkluderas i styrelsehandlingen till samtliga ledamöter i styrelsen.

6. Rapportering

Vid behov ska Utskottet lämna en rapport till styrelsen avseende sitt arbete. Utskottets rapporter bör innefatta Utskottets observationer, rekommendationer samt förslag till åtgärder och beslut.

7. Mötestider 2020

3 februari, kl 08.00 – 11.30

6 maj, kl 08.30 – 10.30

29 september, kl 08.30 – 10.30

2 december, kl 08.30 – 10.30