

Handling nr 11

Datum 2021-03-11

Diarienummer GB2021-0034

Handläggare

Christina Wilhelmsson

Telefon: 031-332 60 17

E-post: christina.wilhelmsson@gardstensbostader.se

Delegation- och attestordning

Förslag till beslut

Styrelsen för Gårdstensbostäder AB föreslås besluta:

Att anta delegations- och attestordningen

Ärendet

Till grund för detta dokument ligger principer fastställda i Aktiebolagslagen (ABL), Bolagsordningen, Styrelsens arbetsordning samt styrelsens instruktioner till den verkställande direktören (VD). Genom bolagets organisation (resultatenheter, projekt och ansvarsområden), delegerar VD ansvaret och attesträtten för kostnader och intäkter.

Bedömning ur ekonomisk dimension

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

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. Delegation- och attestordningen

Datum 2021-03-11

Underskrift

.....

.....

Namnförtydligande

Michael Pirosanto

VD

Christina Wilhelmsson

Ekonomichef

Styrelsemöte per 2021-03-11

Gårdstensbostäder AB

Delegations och Attestordning för fakturahantering i Proceedo*

Fastställd vid styrelsens möte den 11 mars 2021

Allmänna förutsättningar

Till grund för detta dokument ligger principer fastställda i Aktiebolagslagen (ABL), Bolagsordningen, Styrelsens arbetsordning samt styrelsens instruktioner till den verkställande direktören (VD).

Genom bolagets organisation (resultatenheter, projekt och ansvarsområden) delegerar VD ansvaret och attesträkten för kostnader och intäkter.

Firmateckning

Bolagets firma (namn) tecknas av Styrelsen eller av styrelsens ordförande i förening med VD. Dessutom tecknar VD (enligt 8 kap 12 § ABL) firman ensam när det gäller löpande förvaltningsåtgärder. VD har möjlighet att, som nedan, delegera detta genom att upprätta fullmakter till bolagets personal.

Behörigheter

A) Resultatenheter och Projekt

Omfattningen av varje medarbetares behörighet beror på den av VD godkända verksamhetsplanen (med sammanhängande budget), för den eller de resultatenheter som medarbetaren har ansvar för.

Motsvarande gäller för de ansvariga i projekten.

B) Uthyrningsverksamheten

För uthyrningen gäller att hyresavtal för lägenheter, garage och p-platser skrivs under av respektive huschef eller uthyrningsansvarig. Hyresavtal för lokaler tecknas av VD och vid VD:s frånvaro är ekonomiansvarig ersättare. Beslut om tillfälliga hyresreduktioner fattas av respektive huschef. Beslut om avskrivning av hyresfordringar fattas i samråd hyresansvarig och ekonomiansvarig.

Förteckning över funktioner, namn, namnteckningar och signaturer redovisas i bilaga 2.

C) Huschefgruppen

När ansvarig huschef är frånvarande, t ex vid längre tids sjukdom eller semester, ansvarar dennes närmaste kollega (inom samma ansvarsområde, t ex Östra Gårdsten) för kontrollattest av fakturorna inom ramen av den frånvarande huschefens resultatenheter och pågående projekt. Delegering görs elektroniskt via Proceedo* av administratörsfunktion på ekonomiavdelningen.

D) Begränsningar

Egna kostnader atteras alltid av överordnad chef eller av VD utsedd person.

* Stadens system för elektronisk fakturahantering (avser leverantörsfakturor).

Kontroll och Beslutsattest (tidigare kallad sak- och slutattest)

Varje affärstransaktion som innebär att pengar skall betalas ut från företaget skall alltid attesteras av två personer.

Kontrollattest innebär att en behörig anställd bestyrker att en viss vara eller tjänst är mottagen, att kontroll skett av pris och uträknat belopp på fakturan. Att uppgifterna på fakturan eller motsvarande underlag överensstämmer med beställningen, avtal eller annan överenskommelse avseende pris, volym, kvantitet och kvalitet. Att utgiften inte tidigare har belastat verksamheten. Att händelsen är rätt konterad och att lagstadgad formalia är korrekt, exempelvis avseende F-skattsedel och VAT-nummer.

Beslutsattest innebär kontroll att händelsen stämmer överens med verksamhetens uppdrag. Att personen som har beställt varan/tjänsten är behörig och har hållit sig inom ramen för sin behörighet. Att underlag är kompletta, exempelvis dokumentation vid direktupphandling. Att händelsen belastar rätt redovisningsperiod och att fakturan är granskad och kontrollattesterad.

Följande befattningar beslutsattesterar leverantörsfakturor för bolaget;

<u>Befattning</u>	<u>Beloppsgräns</u>
Styrelseordförande	Ingen övre gräns
VD	Ingen övre gräns
Ekonomiansvarig	3 000 000:-
Förvaltning- och säkerhetsansvarig	1 000 000:-
Uthyrningsansvarig	250 000:-

För beslutsattest finns förteckning över enheter, befattningshavare och ersättare med namn. Namnteckningar och signaturer redovisat i bilaga 1.

Delegering görs elektroniskt via Proceedo* av administratörsfunktion på ekonomiavdelningen.

Utanordning av betalningar till leverantörer eller anställda (löner, utlägg).

Ekonomiansvarig godkänner, efter underlag ur ekonomisystemet, alla utbetalningar från företaget. Uthyrningsansvarig är ersättare när ekonomiansvarig är frånvarande.

Utbetalningar



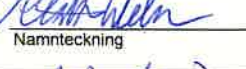
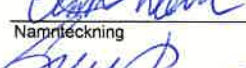

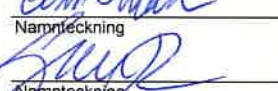

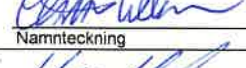
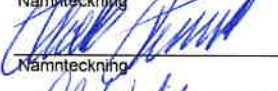

Bankkonto 8105-9, 694 320 414-6 som är kopplat till bankgiro nummer 5430-2781

Externa utbetalningar utanordnas två i förening enligt bankfullmakt.

Därutöver har koncernkontoinnehavaren rätt att göra koncerninterna överföringar inom koncernkontostrukturen, enligt separata fullmakter.

* Stadens system för elektronisk fakturahantering (avser leverantörsfakturor).

Bilaga 1
Beslutsattest och Utanordningar
Verksamhetsslag

Fastighetsförvaltning <i>Hel & Ren, HC kostnader enligt styrkort (ej projekt utanför Hel o Ren).</i> Underhåll lokaler för följande resultatenheter; 40100-134, 10301, 10804-805 21007, 21305-307	Attestant	Jehan Mansour Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare	Christina Wilhelmsson Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare	Michael Pirosanto Namn	 Namnteckning	 Signatur
Trygghetsgruppen & Säkerhetsmiljö resenhet 90025	Attestant	Christina Wilhelmsson Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare	Michael Pirosanto Namn	 Namnteckning	 Signatur
Uthyrning Gårdstensbyrån Miljöinformatör resenhet 90080, 90015, 90026	Attestant	Sara Bäckström Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare	Christina Wilhelmsson Namn	 Namnteckning	 Signatur
Företagsledning resenhet 90010	Attestant	Mohamed Hama Ali Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Kontrasign.	Christina Wilhelmsson Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare Kontrasign.	Sara Bäckström Namn	 Namnteckning	 Signatur
Ekonomi & Admin. Personal Marknad resenhet 90030, 90050, 90055, 90040	Attestant	Christina Wilhelmsson Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare	Sara Bäckström Namn	 Namnteckning	 Signatur
Fastighetsförvaltning Investeringsprojekt Nybyggnation resenhet 90019	Attestant	Michael Pirosanto Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare	Christina Wilhelmsson Namn	 Namnteckning	 Signatur
Fastighetsförvaltning (ej projekt) resenhet 90020	Attestant	Jehan Mansour Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare	Christina Wilhelmsson Namn	 Namnteckning	 Signatur
Fastighetsförvaltning Underhålls- och Investeringsprojekt befintlig byggnation (ej hel o ren) (projektansvariga huschefer) resenhet 10300-50200 Sarah = 40100	Attestant	Christina Wilhelmsson Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare	Jehan Mansour Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare	Michael Pirosanto Namn	 Namnteckning	 Signatur
Mediaavläsning avser el, värme, vatten, avfall larmtelefon.	Attestant	Christina Wilhelmsson Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare	Jehan Mansour Namn	 Namnteckning	 Signatur
	Ersättare	Michael Pirosanto Namn	 Namnteckning	 Signatur

Bilaga 2
Uthyrningen

Bostadslägenheter / lokaler / ppl

Funktion

Hyresansvarig

Sara Bäckström
Namn


Namnteckning


Signatur

Hyresadministratör *Ersättare*

Eva Stenelo
Namn


Namnteckning


Signatur


I övrigt tecknar varje huschef för sitt område

Kommersiella lokaler

Funktion

VD

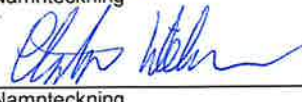
Michael Piroso
Namn


Namnteckning


Signatur

Ekonomiansvarig *Ersättare*

Christina Wilhelmsson
Namn


Namnteckning


Signatur