

Bolagsstyrningsrapport 2007 för Skanska AB (publ) jämte styrelsens rapport över den interna kontrollen

Bolagsstyrningsrapport

Denna bolagsstyrningsrapport för 2007 jämte styrelsens rapport över den interna kontrollen har inte granskats av bolagets externa revisorer. Rapporterna utgör inte en del av de formella årsredovisningshandlingarna.

Bolagsstyrning

Skanska AB är ett svenskt publikt aktiebolag. Skanska ABs aktier av serie B är noterade på OMX Nordiska Börs Stockholm. Skanska AB och Skanska-koncernen styrs i enlighet med bolagsordning, den svenska aktiebolagslagen, noteringsavtalet med OMX Nordiska Börs Stockholm och andra tillämpliga svenska och utländska lagar och förordningar.

Skanska tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning ("koden"). Skanska rapporterar avvikelser från koden för 2007 enligt vad som framgår nedan under rubriken "Avvikelser från koden".

Bolagsordningen

Bolagsordningen fastställs av årsstämman och ska innehålla ett antal obligatoriska uppgifter av mer grundläggande natur för bolaget. Där ska bland annat framgå vilken verksamhet bolaget ska bedriva, styrelsens storlek och säte, aktiekapitalets storlek, eventuella föreskrifter om olika aktieslag, antalet aktier och hur bolagsstämman sammankallas. Den fullständiga bolagsordningen finns tillgänglig på Skanskas hemsida, www.skanska.com/investors, under rubriken "Corporate Governance".

Bolagsstämma

Vid årsstämman, det högsta beslutande bolagsorganet, beslutar aktieägarna i Skanska i centrala frågor, såsom fastställelse av resultat- och balansräkningar, utdelning till aktieägarna, styrelsens sammansättning, ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören, ändringar i bolagsordningen, val av revisor och principer för ersättning till bolagsledningen. Aktieägare som är införda i aktieboken på avstämningsdagen och som anmäler sitt deltagande i årsstämman har rätt att vara närvarande vid stämman, antingen personligen eller

via fullmakt genom ombud eller ställföreträdare. Varje aktieägare har rätt att få ett ärende behandlat av årsstämman. På bolagets hemsida lämnas, i god tid innan kallelse till årsstämman utfärdas, upplysningar om hur aktieägarna ska förfara för att få ett ärende behandlat.

Årsstämma 2007

Årsstämma hölls den 3 april 2007 i Stockholm. Vid stämman var sammanlagt 557 aktieägare närvarande, personligen eller genom ombud, representerande cirka 54,1 procent av det totala antalet röster i bolaget. Vid bolagsstämman valdes Jane Garvey, Stuart Graham, Finn Johnsson, Curt Källströmer, Sverker Martin-Löf, Sir Adrian Montague, Anders Nyrén, Lars Pettersson och Matti Sundberg till styrelseledamöter. De anställda representerades i styrelsen av Inge Johansson, Gunnar Larsson och Alf Svensson, som ordinarie ledamöter med Richard Hörstedt, Jessica Karlsson och Ann-Christin Kutzner som suppleanter. Stämman omvalde Sverker Martin-Löf till styrelsens ordförande.

Stämman beslöt vidare bland annat om en utdelning till aktieägarna om sammanlagt 8,25 kronor per aktie. Samtliga styrelseledamöter och bolagets revisorer var närvarande vid årsstämman. Fullständig information om 2007 års årsstämma

jämte stämmoprotokoll finns på Skanskas hemsida www.skanska.com.

Extra bolagsstämma

Den 29 november hölls en extra bolagsstämma i Solna, vid vilken ett nytt långsiktigt aktiesparprogram beslutades. Programmet beskrivs i årsredovisningen, sidan 131.

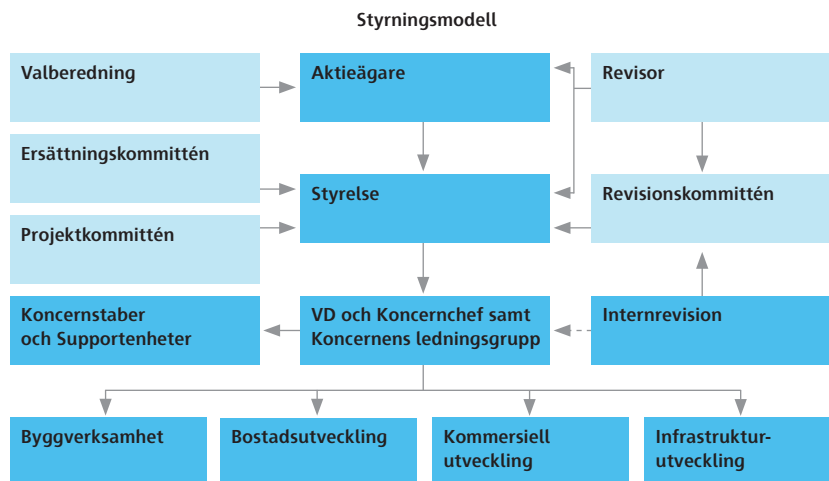
Årsstämma 2008

Nästa årsstämma för aktieägarna i Skanska AB hålls den 3 april 2008 i Stockholm. Stämman äger rum kl 16.00 på Nybrokajen 11, Konsertsalen, Stockholm.

På Skanskas hemsida har lämnats upplysningar till aktieägarna om hur de ska gå tillväga om de önskar få ett ärende behandlat vid årsstämman 2008.

Valberedningen

Valberedningen har uppdraget att bland annat föreslå val av styrelseledamöter. Vid årsstämman 2007 gav stämman styrelsens ordförande mandat att låta de till fem röstmässigt största aktieägarna utse varsin representant att jämte styrelseordföranden utgöra valberedning inför årsstämman 2008. Valberedningen har följande sammansättning: Carl-Olof By, AB Industrivärden, valberedningens ordförande, Håkan Sandberg, Svenska Handelsbanken AB och





Handelsbankens pensionsstiftelse, Peter Lindell, AMF Pension, KG Lindvall, Swedbank Robur Fonder och Sverker Martin-Löf, styrelseordförande i Skanska AB.

På Skanskas hemsida har upplysning lämnats om att aktieägarna har möjlighet att lämna egna förslag till valberedningen genom att sända e-mail till valberedningen@skanska.se.

Valberedningens förslag kommer att publiceras i kallelsen till 2008 års årsstämma. Samtidigt kommer valberedningens rapport över hur den bedrivit sitt arbete att finnas tillgänglig på Skanskas hemsida www.skanska.com/investors.

Styrelsen

I styrelsen fattas beslut rörande övergripande frågor om moderbolaget och

Valberedning 2008

| Valberedningsrepresentant inför årsstämman 2008 | Reprenter | 31 december 2007 % av röster |
|---|---|---------------------------------|
| Carl-Olof By | AB Industrivärden | 26,9 |
| Håkan Sandberg | Svenska Handelsbanken AB och Handelsbankens Pensionsstiftelse | 4,6 |
| Peter Lindell | AMF Pension | 3,3 |
| KG Lindvall | Swedbank Robur Fonder | 2,3 |
| Sverker Martin-Löf | Styrelseordförande i Skanska AB | - |

koncernen, såsom koncernens strategi, avgivande av delårsrapport och årsredovisning, större byggprojekt, investeringar och desinvesteringar, tillsättande av verkställande direktör samt koncernens organisation. Styrelsen har inrättat tre särskilda kommittéer:

- Revisionskommittén
- Ersättningskommittén
- Projektkommittén

Dessa kommittéer beskrivs närmare nedan.

Styrelsens ledamöter

Styrelsen består av nio stämموvalda ledamöter utan suppleanter samt tre ledamöter och tre suppleanter utsedda av de anställda. Verkställande direktören ingår i styrelsen. Vid årsstämman 2007 avgick styrelseledamöterna Roger Flanagan och

Ulrika Francke. Sir Adrian Montague och Matti Sundberg nyvaldes till styrelseledamöter.

För närmare upplysningar om enskilda styrelseledamöter och suppleanter, se sidan 72.

Åtta av de bolagsstämmovalda ledamöterna är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Av dessa är sex ledamöter även att anse som oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare. Endast en ledamot (verkställande direktören) är verksam i bolagsledningen.

Styrelsens arbete 2007

Styrelsens arbete följer en årlig föredragningsplan som är fastställd i styrelsens arbetsordning. Styrelsen erhåller inför varje styrelsemöte underlag sammanställt enligt fastlagda rutiner. Dessa rutiner syftar till att säkerställa att styrelsen får relevant information och beslutsunderlag inför alla styrelsemöten. All dokumentation är avfattad på engelska språket.

Styrelsen har under året samlats till åtta styrelsesammanträden inklusive det konstituerande sammanträdet. Därutöver har ett sammanträde hållits per capsulam. Vid sammanträdet i september 2007 besökte styrelsen affärsenheten

Styrelsens sammansättning

| Ledamot | Befattning | Född, år | Nationalitet | Invald, år | Revisionskommittén | Ersättningskommittén | Projektkommittén | Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen | Oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare |
|----------------------|-------------------------|----------|--------------|------------|--------------------|----------------------|------------------|--|---|
| Sverker Martin-Löf | Ordförande | 1943 | Sv | 2001 | ■ | ■ | ■ | Ja | Nej |
| Jane F. Garvey | Ledamot | 1944 | USA | 2003 | | | | Ja | Ja |
| Stuart E. Graham | VD och Koncernchef | 1946 | USA | 2003 | | | ■ | Nej | Ja |
| Finn Johnsson | Ledamot | 1946 | Sv | 1998 | ■ | | | Ja | Nej |
| Curt Källströmer | Ledamot | 1941 | Sv | 2006 | | ■ | | Ja | Ja |
| Sir Adrian Montague | Ledamot | 1948 | UK | 2007 | | | ■ | Ja | Ja |
| Anders Nyrén | Ledamot | 1954 | Sv | 2002 | ■ | | ■ | Ja | Nej |
| Lars Pettersson | Ledamot | 1954 | Sv | 2006 | | ■ | | Ja | Ja |
| Matti Sundberg | Ledamot | 1942 | Fi | 2007 | | | ■ | Ja | Ja |
| Richard Hörstedt | Personalrep., suppleant | 1963 | Sv | 2007 | | | | - | - |
| Inge Johansson | Personalrepresentant | 1951 | Sv | 1999 | | | ■ | - | - |
| Jessica Karlsson | Personalrep., suppleant | 1975 | Sv | 2005 | | | | - | - |
| Ann-Christin Kutzner | Personalrep., suppleant | 1947 | Sv | 2004 | | | | - | - |
| Gunnar Larsson | Personalrepresentant | 1953 | Sv | 2002 | | | | - | - |
| Alf Svensson | Personalrepresentant | 1960 | Sv | 2007 | | | | - | - |

■ = Ordförande

■ = Ledamot

”Styrelsens arbete utvärderas årligen genom en systematisk och strukturerad process som bland annat syftar till att få fram ett bra underlag för förbättringar av styrelsens eget arbete”.

Skanska Finland och erhöll information om Skanskas verksamhet i Finland. Vid sammanträdet behandlade styrelsen bland annat bolagets strategiplan. I samband med sammanträdet genomfördes två arbetsplatsbesök. Bland de viktigare frågor styrelsen haft att behandla under året kan nämnas koncernens strategi, intern kontroll, styrning av verksamheten, riskhantering samt hälsa och säkerhet.

Styrelsen har under året prövat samtliga lagstadgade instruktioners relevans och aktualitet.

Styrelsens kommittéer

Av styrelsens arbetsordning framgår vilka arbetsuppgifter och vilken beslutanderätt styrelsen har delegerat till kommittéerna. Samtliga kommittéer rapporterar muntligt till styrelsen vid varje sammanträde i enlighet med de arbetsrutiner som är fastslagna i arbetsordningen. Samtliga protokoll från kommittéernas sammanträden tillställs styrelsen.

Revisionskommittén

Revisionskommittén har som huvuduppgift att biträda styrelsen med kontrollen av den ekonomiska rapporteringen och rapporteringsrutinerna, redovisnings-

principer samt uppföljning av revisionen av räkenskaperna för moderbolaget och koncernen. Kommittén utvärderar vidare koncernens interna kontroll och tar del av de externa revisorernas rapporter och synpunkter. Bolagets externa revisorer är närvarande vid samtliga möten i revisionskommittén. Kommittén säkerställer på detta sätt kvalitén i den finansiella rapporteringen, vars innehåll fastlagts av styrelsen i dess arbetsordning. Kommittén förbereder frågan om val av revisorer de år sådant val ska ske. Kommittén består av Anders Nyrén (ordförande), Finn Johnsson och Sverker Martin-Löf. Kommittén har under året haft fem sammanträden.

Ersättningskommittén

Ersättningskommittén har som huvuduppgift att bereda styrelsens beslut rörande anställning av verkställande direktör och övrig koncernledning samt verkställande direktörens och koncernledningens ersättnings-, pensions- och övriga anställningsvillkor. Kommittén förbereder styrelsens beslut om generella incitamentsprogram och granskar utfall av rörliga lönedelar. Kommittén består av Sverker Martin-Löf (ordförande),

Curt Källströmer och Lars Pettersson. Kommittén har under året haft fem sammanträden.

Projektkommittén

Projektkommittén har styrelsens mandat att i styrelsens ställe fatta beslut om enskilda bygg- och fastighetsprojekt, investeringar och desinvesteringar inom infrastrukturprojekt samt vissa projektfinansieringar. Projekt som innehåller särskilt stora eller ovanliga risker eller andra särskilda förhållanden kan hänskjutas till styrelsen för dess beslut. Kommittén består av Sverker Martin-Löf (ordförande), Stuart Graham, Anders Nyrén, Sir Adrian Montague, Matti Sundberg och Inge Johansson. Kommittén har under året haft elva sammanträden.

Utvärdering av styrelsens arbete

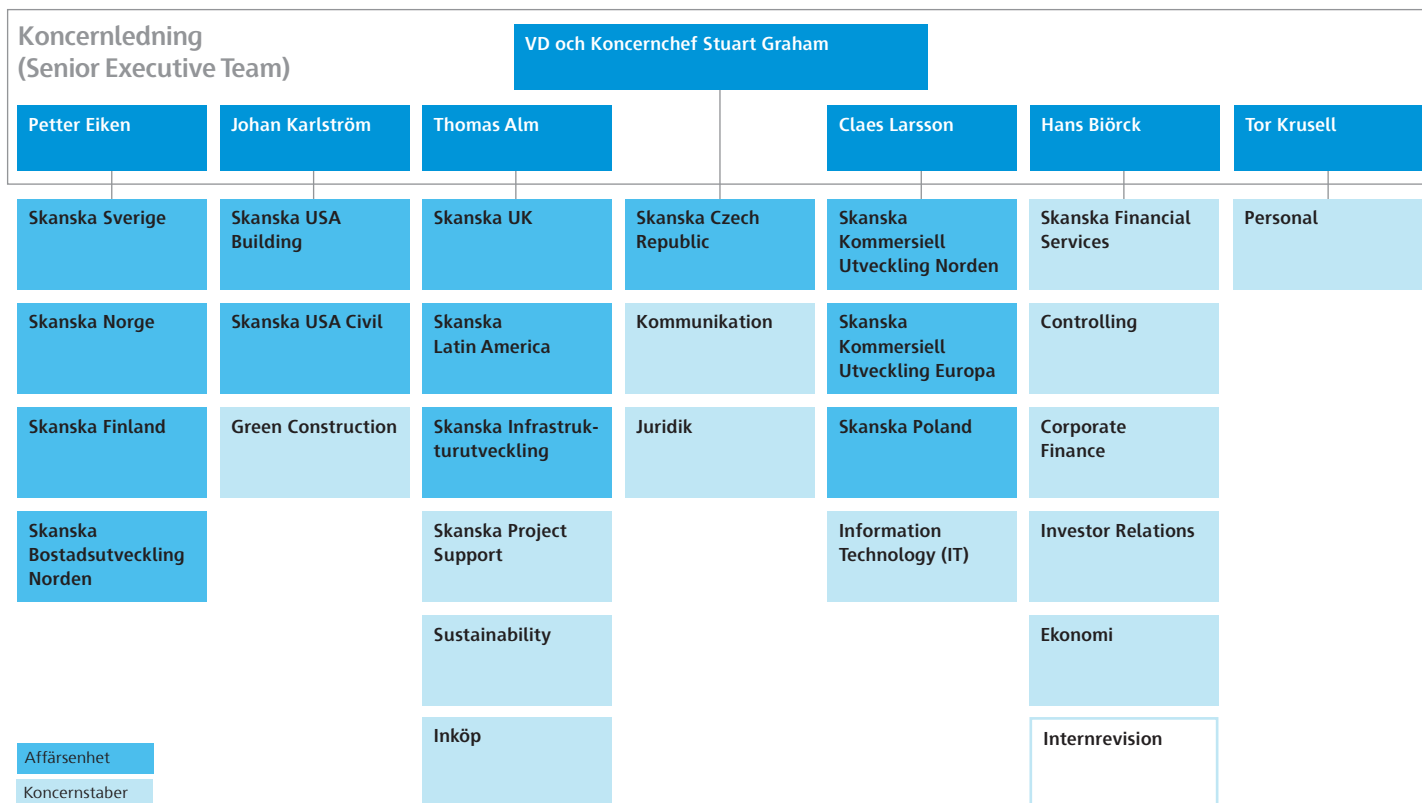
Styrelsens arbete utvärderas årligen genom en systematisk och strukturerad process som bland annat syftar till att få fram ett bra underlag för förbättringar av styrelsens eget arbete. Externa resurser anlitas inte vid utvärderingen. Utvärderingen ger också styrelsens ordförande information om hur styrelseledamöterna upplever styrelsens effektivitet.

Närvaro vid styrelse- och kommittémöten samt arvode till styrelsen

| Ledamot | Styrelsemöten | Revisionskommittén | Ersättningskommittén | Projektkommittén | Styrelsearvode, kr | Arvode, Revisionskommittén, kr | Arvode, Ersättningskommittén, kr | Arvode, Projektkommittén, kr | Totalt arvode, kr |
|-----------------------------------|---------------|--------------------|----------------------|------------------|--------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------------|
| Antal möten | 8 | 5 | 5 | 11 | | | | | |
| Sverker Martin-Löf | 8 | 5 | 5 | 11 | 1 275 000 | 75 000 | 50 000 | 125 000 | 1 525 000 |
| Jane F. Garvey | 6 | | | | 425 000 | | | | 425 000 |
| Stuart E. Graham | 8 | | | 9 | | | | | |
| Finn Johnsson | 7 | 4 ¹⁾ | | | 425 000 | 75 000 | | | 500 000 |
| Curt Källströmer | 8 | | 5 | | 425 000 | | 50 000 | | 475 000 |
| Sir Adrian Montague ¹⁾ | 7 | | | 8 ¹⁾ | 425 000 | | | 125 000 | 550 000 |
| Anders Nyrén | 7 | 5 | | 9 | 425 000 | 75 000 | | 125 000 | 625 000 |
| Lars Pettersson | 7 | | 4 | | 425 000 | | 50 000 | | 475 000 |
| Matti Sundberg ¹⁾ | 7 | | | 6 ¹⁾ | 425 000 | | | 125 000 | 550 000 |
| Richard Hörstedt | 8 | | | | | | | | |
| Inge Johansson | 8 | | | 8 ¹⁾ | | | | | |
| Jessica Karlsson | 8 | | | | | | | | |
| Ann-Christin Kutzner | 8 | | | | | | | | |
| Gunnar Larsson | 8 | | | | | | | | |
| Alf Svensson | 8 | | | | | | | | |
| Totalt | | | | | 4 250 000 | 225 000 | 150 000 | 500 000 | 5 125 000 |

¹⁾ Fr o m april 2007

Skanskas ledningsstruktur



Styrelsens ordförande informerar valberedningen om resultatet av utvärderingen.

Arvodering av styrelsen

Det sammanlagda arvodet till de stämvalda styrelseledamöterna bestämdes av årsstämman 2007 till 5 125 000 kronor. Styrelsens ordförande erhöll 1 275 000 kronor i arvode och övriga styrelseledamöter 425 000 kronor vardera. De stämvalda ledamöterna i styrelsens kommittéer har enligt årsstämmans beslut vardera erhållit 50 000 kronor i ersättningskommittén, 75 000 kronor i revisionskommittén och 125 000 kronor i projektkommittén.

Styrelsens kommunikation med bolagets revisorer

Som ovan nämnts deltar bolagets externa revisorer vid samtliga möten i revisionskommittén. Styrelsen sammanträffar

enligt sin arbetsordning med revisorerna vid två tillfällen per år. Vid dessa tillfällen presenterar revisorerna muntligen resultatet av revisionsarbetet. Minst en gång per år träffar styrelsen revisorerna utan att bolagsledningen är närvarande.

Operativ ledning och intern kontroll Verkställande direktören och koncernledningen

Den verkställande direktören ansvarar för den löpande förvaltningen och kontrollen av koncernens verksamhet. Verkställande direktörens arbete utvärderas särskilt vid ett sammanträde varje år utan att någon från bolagsledningen är närvarande. Verkställande direktören och de sex vice verkställande direktörerna bildar koncernledningsgruppen Senior Executive Team (SET). Enligt bolagets arbetsordning inträder finansdirektören i verkställande direktörens

ställe om denne blir ur stånd att fullgöra sina uppgifter. Om finansdirektören inte kan inträda, inträder den vice verkställande direktören som har längst tjänstetid i sådan befattning. Information om verkställande direktören och SET finns på sidan 71.

Verkställande direktören har inga affärsförbindelser av betydelse med Skanska AB eller dess koncernbolag. I årsredovisningen, sidan 128, lämnas upplysning om de transaktioner som förevarit mellan Skanska och verkställande direktören. Han äger inte aktier i bolag som har betydande affärsförbindelser med bolag i Skanskakoncernen.

Koncernstaberna och supportenheterna

Vid koncernkontoret i Solna finns 12 koncernstabers samt supportenheterna Skanska Financial Services och Skanska Project Support. Den 1 decem-

”Skanska-koncernens organisation utmärks av en tydlig decentralisering och ett stort mått av befogenheter och ansvar för affärsenheterna.”



ber inrättades en ny koncernstab, Green Construction, som skall fokusera på att utveckla Skanskas kunskaper inom miljövänligt byggande. Koncernstaberna och supportenheterna biträder verkställande direktören och koncernledningen i frågor som rör koncernövergripande funktioner, samordning och kontroll. De ger vidare stöd åt affärsenheterna. Varje stabschef, fränsett chefen för Internrevision, rapporterar direkt till en medlem av koncernledningen. Chefen för Internrevision rapporterar till revisionskommittén. En presentation av koncernstaberna och supportenheterna finns på sidan 71.

Affärsenheterna och deras styrning

Skanska-koncernens organisation utmärks av en tydlig decentralisering och ett stort mått av befogenheter och ansvar för affärsenheterna. Varje affärsenhet leds av en verkställande direktör och har egna staber och andra resurser för att effektivt kunna bedriva sin verksamhet.

Vid sidan av den löpande verksamheten i affärsenheterna tillkommer frågor kring enheternas strategiska utveckling samt frågor rörande strategiska investeringar och desinvesteringar. Dessa ärenden förbereds av ledningen för respektive enhet, för att sedan underställas koncernledningen eller Skanska ABs styrelse för beslut beroende på ärendets storlek. Affärsenheternas styrelser är sammansatta av representanter för Skanska AB, per-

soner från andra affärsenheter samt den egna affärsenhetens ledning. Ordförande i affärsenhetsstyrelserna är en medlem av koncernledningen. I förekommande fall ingår representanter för de anställda.

Varje affärsenhet följer en strukturerad stegvis process för riskhantering. Beroende på bland annat projektens storlek, typ och geografiska läge, krävs en strukturerad redovisning av riskhanteringen till rätt beslutsnivå, innan slutligt beslut fattas.

Styrdokument

Som ett led i styrningen av koncernens verksamhet har Skanska ABs styrelse fastställt ett antal policydokument. Koncernledningen har därutöver fastställt mer detaljerade riktlinjer för koncernen. Dessa policies och riktlinjer finns tillgängliga för samtliga affärsenheter på Skanskas intranät och uppdateras fortlöpande för att spegla förändringar i verksamheten och nya krav. Bland de viktigare styrdokumenterna kan nämnas styrelsens arbetsordning, finanspolicy, informationspolicy, riskhanteringssystem och uppförandekoden Code of Conduct. I styrelsens arbetsordning anges vilka ärenden som skall avgöras av styrelsen i Skanska AB, av verkställande direktören/koncernledningen eller på affärsenhetsnivå. Arbetsordningens tröskelnivåer för beslut är vidare nedbrutna i affärsenheternas egna beslutsregler. Regelbunden och systematisk återrapportering av efterlevnaden av viktigare

styrdokument, till exempel finanspolicy och Code of Conduct, sker från affärsenheterna till koncernledningen.

Ersättning till bolagsledningen

Årsstämman 2007 beslöt om riktlinjer för lön och annan ersättning till ledande befattningshavare. Riktlinjerna liksom styrelsens förslag till nya riktlinjer att beslutas av årsstämman 2008 finns tillgängliga på Skanskas hemsida www.skanska.com. Information om lön och andra ersättningar till verkställande direktören och övriga personer i koncernledningen jämte utestående aktie- och aktierelaterade incitamentsprogram återfinns i Not 37 i årsredovisningen, sidan 129.

Bolagets revisor

Vid bolagsstämman 2005 utsågs revisionsbolaget KPMG Bohlins AB som revisor i Skanska AB. Uppdraget gäller till årsstämman 2009. Huvudansvarig revisor är auktoriserade revisorn Caj Nackstad. För information om arvoden och annan ersättning till KPMG Bohlins AB, se nedanstående tabell.

Arvode och ersättningar till revisorer

| Mkr | 2007 | 2006 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Revisionsuppdrag | 58 | 52 |
| Övriga revisionsnära uppdrag | 6 | 6 |
| Skatterådsgivning | 9 | 9 |
| Totalt | 73 | 67 |

Avvikelse från koden

Med avvikelse från kodens regel 3.8.2 finns ingen ledamot i Revisionskommittén, som är oberoende i förhållande till bolagets större ägare. Förklaringen till avvikelserna är följande: Kommitténs ledamöter – Anders Nyrén, Sverker Martin-Löf och Finn Johansson – är beroende av AB Industrivärden. Samtliga har lång erfarenhet av ekonomi- och redovisningsfrågor från svensk och utländsk industri. Kraven på ledamöter av revisionskommittén är särskilt höga i ett bolag som Skanska med decentraliserad global verksamhet i en riskfylld projektorienterad industri. Styrelsen har ansett att nuvarande kommittéledamöter är de mest lämpade för uppdraget.

Styrelsens rapport om den interna kontrollen

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen.

Denna rapport har upprättats i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning, avsnitt 3.7.2 med beaktande av Kollegiet för svensk bolagsstyrnings tillämpningsanvisning den 5 september 2006, och är därmed avgränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

Kontrollmiljö

I styrelsens arbetsordning och instruktioner för verkställande direktören och styrelsens kommittéer säkerställs en tydlig roll- och ansvarsfördelning till gagn för en effektiv hantering av verksamhetens risker. Styrelsen har vidare fastställt ett antal grundläggande regler av betydelse för arbetet med den interna kontrollen. Som exempel på sådana kan nämnas bolagets riskhanteringssystem, finanspolicy, samt uppförandekoden Code of Conduct. Samtliga dessa regler finns tillgängliga för samtliga affärsenheter på Skanskas intranät. Bolagsledningen rapporterar regelbundet till styrelsen i enlighet med fastställda rutiner. Härtill kommer rapporteringen från revisionskommitténs arbete. Bolagsledningen ansvarar för det system av interna kontroller som krävs för att hantera väsentliga risker i den löpande verksamheten. Här ingår bland annat bestämmelser för olika befattningshavare för att de skall förstå och inse betydelsen av sina respektive roller för upprätthållandet av god intern kontroll.

Riskbedömning och kontrollaktiviteter

Skanska har identifierat de väsentliga risker i verksamheten som kan, om de inte hanteras korrekt, leda till fel i den



Bolagsledningen ansvarar för det system av interna kontroller som krävs för att hantera väsentliga risker i den löpande verksamheten.

finansiella rapporteringen och/eller en påverkan på bolagets resultat. Arbetet är begränsat till risker som individuellt kan ha en påverkan på 10 miljoner kronor eller mer.

Bolaget har därefter säkerställt att det finns regler i koncernen för att säkerställa att dessa risker hanteras effektivt.

Under 2007 har samtliga affärsenheter samt Skanska Financial Services genomfört självvärderingar för att bedöma huruvida koncernens policies och procedurer följs. Dessa självvärderingar har granskats av Skanskas internrevisorer.

Information och kommunikation

Väsentliga redovisningsprinciper, manualer med mera av betydelse för den finansiella rapporteringen uppdateras och kommuniceras till berörda medarbetare löpande. Det finns flera informationskanaler till bolagsledning och styrelsen för väsentlig information från medarbetarna. För extern kommunikation finns en informationspolicy som säkerställer att bolaget lever upp till gällande krav på korrekt information till marknaden.

Uppföljning

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som bolagsledningen och revisionskommittén lämnar. Av särskild betydelse är därvid resultatet av revisionskommitténs arbete med att granska effektiviteten i bolagsledningens arbete med den interna kontrollen. Arbetet innefattar bland annat att säkerställa att åtgärder vidtas rörande de brister och förslag till åtgärder som framkommit vid den interna och externa revisionen.

Internrevision

Den sedan 2006 inrättade koncernstaben Internrevision ansvarar för att följa upp och utvärdera arbetet med riskhantering och intern kontroll. Arbetet innefattar bland annat att granska hur riktlinjer efterlevs. Staben är fristående från bolagsledningen och rapporterar direkt till styrelsen via revisionsutskottet. Internrevisionen planerar sitt arbete i samband med revisionsutskottet och rapporterar löpande resultatet av sin granskning till utskottet. Staben kommunicerar kontinuerligt med Skanskas externa revisorer i frågor som rör internkontroll.

Under 2007 har Koncernstab Internrevision koncentrerat sin verksamhet på att granska de materiella risker som har identifierats i verksamheten. Dessa granskningar har utförts såväl på projekt som på centrala stabsfunktioner. Totalt har ett 60-tal revisioner genomförts under året. Revisionerna har genomförts enligt en enhetlig revisionsansats.

Solna i februari 2008

Styrelsen i Skanska AB (publ)