


Intern kontrollplan - 2020 Bostads AB Poseidon

Risker	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)
<p>■ Segregerad stad</p> <p>Riskbeskrivning <i>Risk att inte nå målen kring minskad bostadssegregation i framförallt utvecklingsområden.</i></p> <p>Konsekvensbeskrivning - Kan innebära sämre bosociala förhållanden i ytterområden såsom otrygghet och kriminalitet, utanförskap och en för låg grad av sysselsättning. - Kan leda till ett ökat slitage på lägenheterna. - Trångboddhet kan försvåra för barn och ungdomar att nå godkända betyg. - Ett ökat socialt ansvar genom att fler kontrakt går via Fastighetskontoret, Bomedla.</p> <p>Existerande kontrollaktiviteter - Särskilda uthyrningsregler i utvecklingsområden. - Bevakar olovlig andrahandsuthyrning via samarbete med Störningsjouren. - Strategisk plan framtagen för Hjällbo, antagen av bolagets samt koncernens styrelse. Plan för Lövgärdet håller på att arbetas fram. - Koncerngemensam satsning på "Välkommen till Framtiden". - Arbetar för en gemensam strategi för att erhålla blandade boendeformer i utvecklingsområden. - Samverkan med stadsdelsförvaltningar, polis och andra aktörer. I Backa har ett medborgarlöfte tecknats.</p>	<p>Test att uthyrningspolicyn följs gällande särskilda uthyrningsregler i utvecklingsområden.</p> <p>Kontrollmetod <i>Verifieras genom stickprovskontroll av genomförda uthyrningar i utvecklingsområden.</i></p>
<p>■ Förekomst av oegentligheter</p> <p>Riskbeskrivning <i>Risk för bedrägerier, mutor och korruption om lagar, regler och policys inte följs. Risk för att bolagets personal hamnar i situationer där någon form av muta erbjuds.</i></p> <p>Konsekvensbeskrivning <i>Kan leda till förtroendeskada, ekonomisk skada och ett skadat varumärke.</i></p> <p>Existerande kontrollaktiviteter - Bolagets värdegrund. - Auktorisations- och attestregler. - Information vid nyanställning om gällande policys och övriga styrande dokument. - Policys och övriga styrande dokument finns tillgängliga på intranätet.</p>	<p>Test att uthyrningspolicyn följs gällande turordning för kontrakt.</p> <p>Kontrollmetod <i>Verifieras genom stickprovskontroll av genomförda uthyrningar.</i></p> <p>Test att distrikt respektive HK har gått igenom konto för representation, konferenser, utbildningar, resor och gåvor så att underlag respektive attester är korrekta.</p> <p>Kontrollmetod <i>Verifieras genom stickprovskontroll.</i></p>

Risker	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)
<p>- Bolagsregel finns gällande om en leverantör som anlitas av bolaget även anlitas privat. - Uppföljningar och internkontroller kopplat till olika policys tex inom redovisning, uthyrning och leverantörsuppföljning.</p>	<p>Test att uppföljning av leverantörsomsättning är slutförd, gäller föregående helår.</p> <p>Kontrollmetod Kontrollera att årsuppföljning är gjord samt avrapporterad till styrelse gällande föregående år.</p> <hr/> <p>Test att avsyn av leverantörsfakturer är genomförd under året i enlighet med rutin.</p> <p>Kontrollmetod Verifieras genom att gå igenom sammanställningar från distrikt och HK.</p> <hr/> <p>Kontroll att förteckning över bisysslor finns för all personal samt att rutin finns för löpande uppdatering av bisyssla.</p> <p>Kontrollmetod Verifieras genom att ta del av sammanställning som finns hos Personalavdelningen.</p> <hr/> <p>Kontroll att bolagets regel om användning av leverantörer för privat bruk följs.</p> <p>Kontrollmetod Verifieras genom att ta del av sammanställning som finns hos Personalavdelningen.</p>
<p> Policys, riktlinjer och regler</p> <p>Riskbeskrivning Risk att policys med tillhörande riktlinjer inte efterlevs.</p> <p>Konsekvensbeskrivning Kan leda till ett felaktigt handlande, felaktiga beslut, förtroendeskada och varumärkesskada.</p> <p>Existerande kontrollaktiviteter - Policyansvariga finns utsedda. En översyn och vad policyansvaret innebär är en del i det nyligen uppstartade projektet inom ledning och styrning i bolaget. - Kontroller görs löpande i den ordinarie verksamheten samt att regelverk i den mån det går är implementerade i systemstödet (t ex uthyrningspolicyn i fastighetssystemet).</p>	<p>Kontroll att samtliga gällande styrande dokument är antecknade av styrelsen samt informerade till ledning och medarbetare.</p> <p>Kontrollmetod Verifieras genom att stämma av med policyansvarig samt genomgång av styrelseprotokoll.</p> <hr/> <p>Kontroll om avsteg eller avvikelser har skett/noterats? Om ja – vad har det gällt och hur har detta hanterats/åtgärdats?</p> <p>Kontrollmetod Stäm av och samla in avsteg/avvikelser från respektive policyansvarig samt</p>

Risker	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)
<p>- Övervakande kontroller enligt internkontrollplanen görs kopplat till vissa policydokument såsom uthyrningspolicyn, representationspolicyn, inköpspolicyn och policy mot mutor.</p>	<p>kontrollera hanteringen av dessa.</p>
<p>Trygg och säker arbetsmiljö</p> <p>Riskbeskrivning Risk för att medarbetare utsätts för hot och/eller våld.</p> <p>Konsekvensbeskrivning Kan leda till arbetsmiljörelaterade problem samt otrygghet.</p> <p>Existerande kontrollaktiviteter</p> <ul style="list-style-type: none"> - Säkerhetschef är anställd i bolaget oktober 2019. - Rutiner finns i personalhandboken om hur hot och våldssituationer ska hanteras. - Personalen har alltid möjlighet att vara två vid riskfyllda situationer. - Rapportering och uppföljning görs via incidentrapporteringssystem IA, nytt från juli 2019. - Avtal är tecknat med säkerhetsföretag för att förstärka säkerhet vid särskilda händelser. - Gemensam satsning i koncernen "Trygg och säker arbetsmiljö" pågår. - Skyddsronder genomförs löpande, fastighetsanställda 4 ggr per år och tjänstemän 2 ggr per år. 	<p>Kontroll att rutin för incidentrapporteringen följs.</p> <p>Kontrollmetod Verifieras genom stickprovskontroll på några incidenter.</p> <hr/> <p>Test att uppkomna situationer följs upp enligt bolagets rutiner.</p> <p>Kontrollmetod Verifieras genom stickprovskontroll på några incidenter.</p>
<p>Obehöriga intrång i IT-miljön</p> <p>Riskbeskrivning Risk för obehöriga intrång i IT-miljön som kan skada våra system eller verksamhet</p> <p>Konsekvensbeskrivning</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kan leda till spridning och otillbörlig åtkomst av känslig information. - Kan leda till otillåten manipulation av data som kan påverka vår verksamhet samt kunder. - Virusattacker som kan leda till allvarlig verksamhetspåverkan. <p>Existerande kontrollaktiviteter</p> <ul style="list-style-type: none"> - Motverkande åtgärder för dataintrång är bl a behörighetsdatabas, brandvägg, virussydd och penetrationstester. - Avtal (SLA) med Framtidens IT (IT-drift) reglerar ansvarsfördelningen mellan bolaget och leverantören. - Löpande information till användare om informationssäkerhet, "bluff-mail" m.m. - För att motverka dataintrång på webbar görs kontroller löpande vilka rapporteras till bolaget och eventuella brister åtgärdas. 	<p>Test att återrapportering/incidentrapportering gjorts från Framtidens IT.</p> <p>Kontrollmetod Verifieras genom att ta del av incidentrapporter samt göra en djupare kontroll av någon/några incidenter.</p> <hr/> <p>Kontroll att de löpande kontrollerna för bolagets webbar gjorts enligt plan.</p> <p>Kontrollmetod Verifieras genom att ta del av rapporter av utförda kontroller under året.</p>

Risker	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)
<p>■ Förändrad uthyrningsprocess</p> <p>Riskbeskrivning <i>Risk att störningar uppstår i uthyrningsprocessen i samband med att Boplats övertar den externa uthyrning samt framledes övertar den interna omflyttningsplatsen.</i></p> <p>Konsekvensbeskrivning <i>Störningar i uthyrningsprocessen kan leda till vakanser. Uppgifter vid överföringen inte behandlas korrekt ur ett GDPR perspektiv vilket kan leda till förtroendeskada samt sanktionsavgifter samt skadestånd för personer som behandlas i strid med Dataskyddsförordningen.</i></p> <p>Existerande kontrollaktiviteter <i>Den externa uthyrningen är överflyttad till Boplats i september 2019. Förändringsarbetet drivs inom ett koncerngemensamt projekt.</i></p>	<p>Test att uthyrningspolicyn följs.</p> <p>Kontrollmetod <i>Verifieras genom stickprovskontroll av genomförda uthyrningar.</i></p> <hr/> <p>Kontroll att tidigare års rekommendationer som framkommit vid internkontroll är omhändertagna.</p> <p>Kontrollmetod <i>Verifieras genom att ta del av genomförda åtgärder kopplat till 2018 års internkontroll av uthyrningen.</i></p>