

Uppföljning av IK-plan samt åtgärdsplan 2020 Bostads AB Poseidon

Risk- och konsekvensbeskrivning	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar	Åtgärder	Kommentar
<p>Segregerad stad</p> <p>Riskbeskrivning Risk att inte nå målen kring minskad bostadssegregation i framförallt utvecklingsområden.</p>	<p>— Test att uthyrningspolicyn följs gällande särskilda uthyrningsregler i utvecklingsområden.</p> <p>Kontrollmetod Verifieras genom stickprovskontroll av genomförda uthyrningar i utvecklingsområden.</p>	<p>lakttagelser Granskning av uthyrningsprocessen har under året gjorts av Stadsrevisionen, varför kontroll enligt IK-plan ej utförts.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring) Se Stadsrevisionens granskningsredogörelse.</p>	<p>✓ Satsningar i bolagets utvecklingsområden i enlighet med verksamhetsplan 2020 såsom genomföra satsningar inom projekt "Framtidens Hjällbo", teckna BID-inspirerat samarbetsavtal med Victoria Park samt utifrån Framtidens riktlinjer för ombildning ta fram handlingsplan för Hjällbo.</p>	<p>Se uppföljning av verksamhetsplan 2020.</p>
<p>Otrygghet</p> <p>Riskbeskrivning Risk för ökad skadegörelse, hot och kriminalitet mot boende och andra i området.</p>			<p>✓ Åtgärder i enlighet med bolagets verksamhetsplan 2020 såsom att säkerställa att trygghetsvandringar sker i erforderlig omfattning, AktivBo handlingsplan per distrikt där trygghetsindex är ett mått som följs upp samt</p>	<p>Se uppföljning av verksamhetsplan 2020.</p>

Risk- och konsekvensbeskrivning	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar	Åtgärder	Kommentar
			<p>ta fram och förankra strategi för fler Trygghetsboenden i befintligt bestånd och nyproduktion.</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>— 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> <p>✓ Test att uppföljning av leverantörsomsättning är slutförd, gäller föregående helår.</p> <p>Kontrollmetod <i>Kontrollera att Inköp gjort uppföljning samt avrapporterat till styrelse, gällande föregående år.</i></p>	<p>lakttagelser Granskning av uthyrningsprocessen har under året gjorts av Stadsrevisionen, varför kontroll enligt IK-plan ej utförts.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring) Se Stadsrevisionens granskningsredogörelse 2020.</p> <p>lakttagelser Genomgång är gjord av distrikt respektive HK av berörda konto. Underlag finns i de digitala bokslutspärmarna.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring) Viktigt att löpande påminna om regelverk så att rätt underlag bifogas samt att kontering görs på rätt konto.</p> <p>lakttagelser Avrapportering 2019 gjordes den 6 februari till bolagets styrelse.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring)</p>		

Risk- och konsekvensbeskrivning	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar	Åtgärder	Kommentar
	<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>	<p>lakttagelser Avsyn av fakturer under 2020 är utförd enligt rutin.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring)</p>		
	<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 den sammanställning som finns hos Personalavdelningen.</p>	<p>lakttagelser Förteckning finns på HR-avdelningen och är uppdaterad under 2020.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring)</p>		
	<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>lakttagelser Enligt uppgift från bolagets chefer har ingen medarbetare anmält att man anlitat någon leverantör som man anlitar i tjänsten för privat bruk.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring)</p>		
<p>Policys, riktlinjer och regler</p> <p>Riskbeskrivning Risk att policys med tillhörande riktlinjer inte efterlevs.</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</p>	<p>lakttagelser Styrande dokument är antecknade av styrelsen den 3 december 2020. Information är lämnad till på företagsledningsmöte i anslutning till styrelsemötet.</p>		

Risk- och konsekvensbeskrivning	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar	Åtgärder	Kommentar
	<p><i>styrelseprotokoll.</i></p> <p>✓ Kontroll om avsteg eller avvikelser har skett/noterats? Om ja – vad har det gällt och hur har detta hanterats/åtgärdats?</p> <p>Kontrollmetod <i>Stäm av och samla in avsteg/avvikelser från respektive policyansvarig samt kontrollera hanteringen av dessa.</i></p>	<p>Samtliga styrande dokument finns tillgängliga på intranätet.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring)</p> <p>lakttagelser <u>Uthyrningspolicyn</u> Avsteg har beslutats i 11 fall under 2020. Samtliga är beslutade av VD. 7 av fallen är genomförda (per 2021-01-05). I övrigt har inga avsteg rapporterats.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring)</p>		
<p>Trygg och säker arbetsmiljö</p> <p>Riskbeskrivning <i>Risk för att medarbetare utsätts för hot och/eller våld.</i></p>	<p>▶ Kontroll att rutin för incidentrapporteringen följs.</p> <p>Kontrollmetod <i>Verifieras genom stickprovskontroll på några incidenter.</i></p>	<p>lakttagelser De tre stickproven visar att bolaget inte fullt ut följt de rutiner som finns framtagna och att det hos chefer med personalansvar förekommer bristande kunskap om ansvar och rutiner för att hantera incidenter där personal blir utsatt för hot och våld.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring) Hitta former för en informations- och utbildningsinsats, riktad till</p>	<p>▶ Översyn av policyansvariga och dess innebörd kommer att göras inom projektet "Att slipa en diamant".</p>	<p>Pågår inom projekt "Att slipa en diamant".</p>

Risk- och konsekvensbeskrivning	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar	Åtgärder	Kommentar
		<p>chefer med personalansvar och prioritera detta.</p> <p>Ansvar och förväntan behöver tydliggöras för samtliga chefer med personalansvar och forum för uppföljning och centralt stöd i ärendehantering, avseende personsäkerhet, ses över.</p> <p>Bolaget bör även säkerställa att introduktionen av nyanställda, eller personal med nya roller, får relevant information och utbildning i ärendehantering, avseende personsäkerhet.</p> <p>Arbete med att uppdatera stödjande dokument och rutiner, för personsäkerhetsarbetet, behöver fortsätta.</p>		
	<p>▶ Test att uppkomna situationer följs upp enligt bolagets rutiner.</p> <p>Kontrollmetod Stickprovskontroll av några incidenter.</p>	<p>Iakttagelser Se iakttagelse angående rutin för incidentrapportering.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring)</p>		

Risk- och konsekvensbeskrivning	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar	Åtgärder	Kommentar
		Se bedömning angående rutin för incidentrapportering.		
			<p>✓ Utvärdering av resultatet av den koncerngemensamma satsningen "Arbetsmiljö, trygghet och säkerhet".</p>	
			<p>✓ Utbildningsfilm är framtagen som ska lanseras i början av 2020.</p>	<p>Webb-utbildning genomförd för bolagets personal under hösten 2020.</p>
<p>Obehöriga intrång i IT-miljön</p> <p><i>Riskbeskrivning</i> Risk för obehöriga intrång i IT-miljön som kan skada våra system eller verksamhet</p>	<p>▶ Test att återrapportering/incidentrapportering gjorts från Framtidens IT.</p> <p><i>Kontrollmetod</i> Genomgång tillsammans med IT-gruppen av händelser under året.</p>	<p>lakttagelser</p> <p>Under 2020 har 6 IT-incidenter rapporterats via Framtidens IT.</p> <p>Det gäller störningar på bolagets webb, störningar i leverantörsfakturasystemet samt störning i VPN-uppkoppling.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring)</p> <p>Incidenterna har i vissa fall återrapporterats först efter det att bolaget påpekat att en incidentrapport ska upprättas.</p> <p>Under 2021 kommer bolagets IT-drift att överföras till Intraservice och därmed kommer incidenter att rapporteras enligt deras modell.</p>		

Risk- och konsekvensbeskrivning	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar	Åtgärder	Kommentar
	<p>▶ Kontroll att de löpande kontrollerna för bolagets webbar gjorts enligt plan.</p> <p>Kontrollmetod Genomgång av utförda kontroller under året.</p>	<p>lakttagelser Scanning av webbar med extern konsult är genomförd 2020-12-21.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring) Rapport och analys var ej framtagen när denna avstämning gjordes.</p>		
			<p>▶ Fortsatt översyn av IT-säkerhet på bolagets webbplatser och servrar tillsammans med Framtidens IT samt säkerställa att rutiner för denna hantering är på plats.</p>	<p>Koncerngemensamt arbete.</p>
			<p>✓ Införande av två faktors autentisering.</p>	<p>Infört.</p>
			<p>✓ Fortsatt information till användare om informationssäkerhet, bluff-mejl mm</p>	<p>Påminnelser sker löpande och vid behov till medarbetare.</p>
<p>Verksamhetsstyrning</p> <p>Riskbeskrivning Risk för att aktiviteter och åtgärder inte stödjer verksamhetens mål och/eller styr verksamheten åt fel håll.</p>			<p>▶ Organisationsutveckling och verksamhetsstyrning inom projektet "Att slipa en diamant".</p> <p>Beskrivning Projektets syfte är att lägga grunden för en effektiv organisation där vi har bra kontroll, där det är lätt att göra rätt och alla</p>	<p>Projektet fortgår under 2021.</p>

Risk- och konsekvensbeskrivning	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar	Åtgärder	Kommentar
			<p>vet vad som förväntas av dem. Det ska bli tydligt varför vi finns till, vad vi ska göra och hur vi mäter att vi är på rätt väg.</p>	
<p>Långsiktigt underhållsbehov</p> <p>Riskbeskrivning Risk för att underhåll inte kan utföras i enlighet med den långsiktiga underhållsplanen, gäller främst badrum och stammar.</p>			<p>✓ I enlighet med verksamhetsplan 2020 ta fram strategi och koncept för stambyte/badrum.</p>	<p>Se uppföljning av verksamhetsplan 2020.</p>
<p>Hyresintäkter</p> <p>Riskbeskrivning Risk för att vi vid förhandlingar med Hyresgästföreningen inte kommer överens och når tillräckliga överenskommelser avseende årshyresjustering, nyproduktionshyror och hyressättning vid ombyggnadsprojekt. Risk för att ombyggnadsprojekt kan bli försenade och behöva omarbetas som en följd av att Hyresgästföreningen, hyresgäster och bolaget</p>			<p>✓ Utveckla processen med att ta fram den långsiktiga underhållsplanen i syfte att rätt prioriteringar görs.</p> <p>▶ I enlighet med verksamhetsplan 2020 genomföra samrådsprocesser enligt framtagen strategi/koncept för varsam renovering.</p>	<p>Modell finns framtagen.</p> <p>Se uppföljning av verksamhetsplan 2020.</p>

Risk- och konsekvensbeskrivning	Kontrollaktiviteter (Intern kontrollplan)	Kommentar	Åtgärder	Kommentar
<p><i>inte når fram till gemensamma lösningar vilket kan leda till förseningar i projektgenomförandet.</i></p>				
<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>— Test att uthyrningspolicyn följs.</p> <p>Kontrollmetod <i>Verifieras genom stickprovskontroll av genomförda uthyrningar.</i></p>	<p>lakttagelser Granskning av uthyrningsprocessen har under året gjorts av Stadsrevisionen, varför kontroll enligt IK-plan ej utförts.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring) Se Stadsrevisionens granskningsredogörelse 2020.</p>		
	<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>	<p>lakttagelser Genomgång är gjord och i tillämpliga fall (förändrad uthyrningsprocess via Boplats) är rekommendationerna omhändertagna.</p> <p>Bedömning (kontroll till förbättring)</p>		
			<p>▶ Den externa uthyrningen är överförd (sept 2019). Kvarstår att i enlighet med beslut i Framtidens styrelse överföra internomflyttningen till Boplats. Drivs i ett koncerngemensamt projekt.</p>	<p>Frågan drivs inom ett koncerngemensamt projekt.</p>

