



Uppföljning av kontrollaktiviteter Bostads AB Poseidon 2023

Risk		Kontrollaktivitet	Kommentar
Oegentligheter	Riskbeskrivning Risk för brister i styrning, rutiner och processer som ökar risken för oegentligheter och för att anställda agerar för egen vinning istället för bolagets bästa. Risk för förekomst av bedrägerier, mutor och korruption.	✓ Test att uthyrningspolicyn följs gällande turordning för kontrakt.	Stickprov görs varje månad på interna uthyrningar. Stickprov utan anmärkning.
	Konsekvensbeskrivning Kan leda till förtroende- och varumärkesskada och minskad tillit för bolaget och våra medarbetare. Kan leda till ekonomisk skada för bolaget.	✓ Kontroll av attest- och delegationsordning.	Stickprov har granskats avseende godkännande och beslutsattest kopplat till beställning och ansvar. Stickprov utan anmärkning.
Trygg och säker arbetsmiljö	Riskbeskrivning Risk för hot- och våldssituationer mot bolagets personal. Risk finns att hot och våldssituationer inte rapporteras och/eller hanteras enligt bolagets rutiner på grund av rädsla. Konsekvensbeskrivning Kan leda till arbetsmiljörelaterade problem, otrygghet, försvåra rekrytering av medarbetare samt påverkan på tjänstemannabeslut.	ⓘ Kontroll att inrapporterade tillbud utredas, åtgärdas och följas upp samt avslutas när ärendet är klart.	Utbildning till alla chefer inom Poseidon för att öka kunskapen om hur IA-systemet fungerar och ska användas kommer att genomföras med start januari 2024.
IT- och informationssäkerhet	Riskbeskrivning Risk för obehöriga dataintrång då bolaget hanterar stora informationsmängder inklusive personuppgifter via IT-system.	✓ Kontroll att kontinuitetsplaner finns på plats.	Avseende IT system finns backup. Drift av IT finns det kontinuitet på.
	Konsekvensbeskrivning Kan leda till spridning och otillbörlig åtkomst av känslig information samt allvarliga verksamhetsbrister och ekonomiska konsekvenser. Kan leda till skada för kund.	✓ Uppföljning kamerabevakning kopplat till GDPR.	Nya skyltar har tagits fram för att tydligt visa var kameror är uppsatta. Skyltarna sättes upp under 2023. Underlag till besluten att kameror har satts upp har uppdaterats med laglig grund/intresseavvägning för bevakningen samt att lagringstiden motiveras och redogörs för. Ett förtydligande har även gjorts avseende varför vi bevakar vissa tider eller dygnet runt.

Risk	Kontrollaktivitet	Kommentar
<p>El och energiförsörjning</p> <p>Riskbeskrivning Risk för att hissar, larm och passersystem inte fungerar vid strömbortfall.</p> <p>Konsekvensbeskrivning Kan innebära att hyresgäster inte kan ta sig in i utrymmen eller ta sig ut. Skalskyddets funktion sätts ur spel. Kan innebära fara för liv och fastighet. Kan leda till ökad otrygghet.</p>	<p> Uppföljning kartläggning passersystem.</p>	<p>I nya upphandlingar finns krav på att ytterdörrar ska vara öppna om elen går. Vindar, källardörrar, m.m. ska vara stängda.</p> <p>Uppdateringar och kontroller över hur dörrar fungerar vid el-bortfall behöver utvecklas.</p>
<p>Leverantörer</p> <p>Riskbeskrivning Risk för att leverantörer går i konkurs.</p> <p>Konsekvensbeskrivning Kan innebära att projekt förskjuts i tid Kan innebära högre kostnader om leverantörer går i konkurser.</p>	<p> Kontroll av avtals- och leverantörstrohet</p>	<p>Det genomfördes en stickprovskontroll av 30 fakturor. Faktuorna kontrollerades utifrån om de var korrekta ur upphandlingsperspektiv. 21 fakturor bedömdes vara korrekta. 6 fakturor bedömdes vara felaktigt hanterade eller ej tillräckligt dokumenterade för att bedömning ska kunna göras.</p> <p>För 3 fakturor var det oklart om de var korrekta eller inte och dessa ska utredas ytterligare.</p> <p>Det fanns för flera fakturor brister i dokumentation och underlag, oaktat om köpet som sådant betraktas som korrekt eller inte.</p>