

Uppföljning av kontrollaktiviteter - 2024 Bostads AB Poseidon

Riskområde	Risk		Kontrollaktivitet	Kommentar
Verksamhets- övergripande	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, korruption samt otillbörlig påverkan. Konsekvensbeskrivning Kan leda till förtroende- och varumärkesskada och minskad tillit för bolaget och våra medarbetare. Kan leda till ekonomisk skada för bolaget.	 Test att uthyrningspolicyn följs gällande turordning för kontrakt.	Stickprov görs varje månad på interna uthyrningar. Stickprov utan anmärkning.
HR	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 har genomförts med alla chefer avseende hur IA-rapporter hanteras samt hur tillbud ska utredas, åtgärdas, följas upp och avslutas.
IT	IT- och informations-säkerhet	Riskbeskrivning Risk för obehöriga dataintrång då bolaget hanterar stora informationsmängder inklusive personuppgifter via IT-system. Konsekvensbeskrivning Kan leda till spridning och otillbörlig åtkomst av känslig information samt allvarliga verksamhetsbrister och ekonomiska konsekvenser. Kan leda till skada för kund.	 Följa upp arbetet med informationssäkerhet.	Ett flertal utbildningar har under 2024 skickats ut till samtliga medarbetare avseende informationssäkerhet.
Inköp	Beställning mot ramavtal/ direktupphandling	Riskbeskrivning Risk för att fel leverantör väljs eller bristfällig dokumentation av inköpet. Konsekvensbeskrivning Felaktiga inköp och avtal. Risk för upphandlingsskadeavgift från KKV. Förtroendeskada.	 Stickprov på genomförda inköp.	Riktade stickprov har genomförts på direktupphandlingar. Resultatet används för förbättringsarbete för rutin och mall. Stickproven ligger även till grund för framtagna standardkontroller.
			 Säkerställa att kontrollaktiviteter avseende inköp och upphandling är på plats.	Dokument avseende standardkontroller har tagits fram.

