

Uppföljning av Internkontrollplan 2025 Bostads AB Poseidon

Risk	Existerande kontrollaktiviteter	Kontrollaktivitet	
<p>Oegentligheter</p>	<p>Bolagets värdegrund. Auktorisations- och attestregler. Information vid nyanställning om gällande policys och övriga styrande dokument. Policys och övriga styrande dokument finns tillgängliga på intranätet. Bolagsregel finns gällande om en leverantör som anlitas av bolaget även anlitas privat. Uppföljningar och kontroller kopplat till förtroendekänsliga processer tex inom uthyrning, inköp/upphandling samt in/utbetalningar.</p>	<p>Test att uthyrningspolicyn följs gällande turordning för kontrakt.</p>	<p>Kontrollaktiviteten har genomförts enligt plan under 2025. Uppföljningen visar att kontrollerna genomförs i enlighet med fastställda rutiner. Vissa brister i tillämpningen har identifierats och hanterats i linjeorganisationen genom dialog och förtydligande av gällande regelverk. För uthyrning via Boplats Väst ansvarar Boplats Väst för efterlevnad av regelverk kopplat till köhantering. Kontrollaktiviteten bedöms vara ändamålsenlig och fortsätter under 2026.</p>
		<p>Test att uthyrningspolicyn avseende lokalhyresgäster följs.</p>	<p>Kontrollaktiviteten har genomförts enligt plan under året. Uppföljningen visar att ansvarsfördelningen för lokaluthyrning är tydliggjord och att kontroller genomförs för att säkerställa att uthyrning sker i enlighet med fastställda arbetsätt och policy. Inga väsentliga avvikelser har identifierats. Kontrollaktiviteten bedöms vara ändamålsenlig och fortsätter under 2026.</p>
		<p>Fördjupad kontroll av fakturor.</p>	<p>Kontrollaktiviteten har genomförts enligt plan under 2025. Uppföljningen visar att kontroller genomförs i enlighet med fastställda rutiner. Kontrollaktiviteten bedöms vara ändamålsenlig och fortsätter under 2026.</p>
<p>Trygg och säker arbetsmiljö</p>	<p>Framtidenkoncernens handlingsplan för trygg och säker arbetsmiljö. Rutiner finns i personalhandboken om hur hot och våldssituationer ska hanteras. Rapportering och uppföljning görs via incidentrapporteringssystem IA. Personalen har alltid möjlighet att vara två vid riskfyllda situationer. Avtal är tecknat med säkerhetsföretag för att förstärka säkerhet vid särskilda händelser. Skyddsronder genomförs löpande, fastighetsanställda 4 ggr per år och</p>	<p>Kontroll att inrapporterade tillbud utredas, åtgärdas och följas upp samt avslutas när ärendet är klart.</p>	<p>Kontrollaktiviteten har genomförts enligt plan under 2025. Under 2025 har arbetet med att följa upp hot- och våldssituationer samt rapportering i IA-systemet förstärkts. Uppföljningen visar att rapportering, utredning och uppföljning i huvudsak sker i enlighet med fastställda rutiner. Identifierade</p>

Risk	Existerande kontrollaktiviteter	Kontrollaktivitet	
	tjänstemän 2 ggr per år. Obligatorisk webb-utbildning genomförd under 2020 för all personal. Säkerhetschef i bolaget och koncernen.		brister har kunnat hanteras inom ordinarie verksamhet. Sammantaget bedöms kontrollaktiviteten fungera ändamålsenligt och fortsätter under 2026.
Arbetsmiljö	Göteborgs Stads policy för arbetsmiljö, medarbetarskap och chefskap. Göteborgs Stads riktlinje för arbetsmiljö, medarbetarskap och chefskap.	Uppföljning av att eventuella rekommendationer i stadsrevisionens rapport avseende trygghetsvärden hanteras.	Ej aktuell då inga rekommendationer riktades till bolaget från Stadsrevisionen inom området.
IT- och informations-säkerhet	Motverkande åtgärder för dataintrång är bl a behörighetsdatabas, brandvägg, viruskydd och penetrationstester. Exempelvis görs kontroller på webbar löpande vilka rapporteras till bolaget och eventuella brister åtgärdas. Avtal (SLA) med Intraservice (IT-drift) reglerar ansvarsfördelningen mellan bolaget och leverantören. Löpande information till användare om informationssäkerhet, "bluff-mail" m.m.	Följa upp koncernens arbete kring IT-säkerhet.	Kontrollaktiviteten har genomförts enligt plan. Arbetet med IT- och informationssäkerhet bedrivs i enlighet med koncerngemensamma riktlinjer och etablerade arbetssätt. Sammantaget bedöms kontrollaktiviteten fungera ändamålsenligt och fortsätter under 2026.
Oseriösa aktörer	Kontrollerar vinnande leverantörer via Göteborgs Stad. Kontrollerar via Skatteverket och kreditinstitut. Kontroller genomförs på plats av vissa projekt avseende arbetsplats och leverantörer.	Uppföljning att platskontroller har genomförts.	Kontrollaktiviteten har genomförts enligt plan under 2025 genom platskontroller i utvalda projekt. Uppföljningen visar att kontroller genomförs i enlighet med fastställda rutiner. Identifierade avvikelser har hanterats inom respektive projekt. Kontrollaktiviteten fortsätter under 2026.
Bristande avtalstrohet	Styrande dokument inom upphandling och inköp Utbildning av beställare gällande upphandling samt uppföljning för att säkerställa att man gått. Beställningar ska göras i Fast2 och Proceedo. Avsyn av fakturor månatligen av slutttestanter Rutin för godkännande av nya leverantörer. Årlig rapport över inköp	Test av kontrollaktiviteter avseende inköp och upphandling genomförs i enlighet med inköps standardkontroller.	Kontrollaktiviteten har genomförts enligt plan under 2025. Uppföljningen visar att standardkontroller inom inköp och upphandling genomförs i enlighet med fastställda rutiner. Sammantaget bedöms kontrollaktiviteten fungera tillfredsställande. Kontrollaktiviteten fortsätter under 2026.