Higab

Internkontrollplan 2026

Uppföljning av kontrollaktiviteter samt åtgärder till följd av revision

Innehåll

Sammanfattning **4**

Bilaga 1 Sammanfattning av ledningens genomgång **5**

Bilaga 2 Uppföljning internkontrollplan – kontrollaktiviteter och beslutade åtgärder **8**

1 Fastighetsutveckling *8*
1.1 Överlämning färdigställda projekt till förvaltning 8
1.2 Risk för oförutsedda händelser i projekt 9
1.3 Risk att Arenaprojektets storlek påverkar Higabs kärnverksamhet 10

2. Fastighetsförvaltning *11*
2.1 Nyckelhantering 11
2.2 Risk att hus förstörs på grund av extremväder 12
2.3 Risk för minskat planerat underhåll 13
2.4 Långvarig brist på löpande underhåll och skötsel som leder till akuta åtgärder av större karaktär 14
2.5 Risk för att brandskyddsdokumentation ej är uppdaterad i förvaltningsskedet 15
2.6 Risk för att kontrollpunkter i brandkontroll.nu/Greenview inte utförs 16
2.7 Risk att vi inte har en utarbetad process för hur vi omhändertar klimatförändringar 17

3. Hyra ut lokaler och vårda kundrelationer *18*
3.1 Risk för att oseriösa aktörer/verksamhet finns/bedrivs i och kring våra lokaler 18

4. Ekonomi *19*
4.1 Ekonomiska oegentligheter 19

5. HR *20*
5.1 Risk för övriga oegentligheter 20

6. Hållbarhet *21*
6.1 Skador på allmänhet, hus och egendom 21

7. Inköp och upphandling *21*
7.1 Risk för felaktig genomförd upphandling 21
7.2 Risk för brist i leverantörsuppföljning 22
7.3 Oseriösa och låga priser 23
7.4 Oseriösa underentreprenörer i byggprojekt 23

8. IT och dokumenthantering *24*
8.1 Risk för felaktig dokumenthantering av konsult 24
8.2 Risk för störningar i verksamhetskritiska IT-stöd 24
8.3 Risk för cyberattack mot verksamhetskritiska system 25
8.4 Risk för förlust av data 25
8.5 Risk att obehöriga har tillgång till Higabs IT-system 26
8.6 Risk för obehörig hantering av personuppgifter 26

9. Ledning och styrning *27*

9.1 Ledningens genomgång inte genomförd 27
9.2 Risk att vi inte följer lagar och regler 27
10. Säkerhet *28*
10.1 Risk att vi hanterar säkerhetsskyddsklassade uppgifter 28
10.2 Risk för otillåten påverkan 29
10.3 Hot och våld från hyresgäst 30
10.4 Spridning av information till obehöriga 30

Sammanfattning

Interna kontroller av Higabs verksamhet utförs i enlighet med ”Anvisningar för internkontroll och styrning” som återfinns i Higabs Kvalitets- och Miljöhandbok.

Ledningens genomgång

Ledningens genomgång hålls varje år i början av september och är ledningens verktyg för att följa upp kvalitetsledningen på ett övergripande plan. Det är här avvikelser, förbättringsförslag och till dem kopplade åtgärder beslutas formellt. Se bilaga 1 för en sammanfattning av årets genomgång.

Om internkontrollplanen

Internkontrollplanen är en del av bolagets system för intern styrning och kontroll. Den baseras på risker den samlade riskbilden och tas fram i ett avdelningsgemensamt arbete, där ledningen sedan bearbetar resultatet vidare. Styrelsen kan även besluta att särskilda behov finns av tillkommande kontroller. Om sådana behov finns kompletteras Internkontrollplanen med dessa kontroller.

Internkontrollplan avseende 2026 fastslogs av Higabs styrelse vid styrelsemöte i november 2025.

Kontrollaktiviteter och åtgärder - internrevision

Utifrån beslutad Internkontrollplan skapades ett internrevisionsprogram. Internrevisionsprogrammet inkluderar förutom internkontrollplanens punkter även kontroller i enlighet med ISO 9001 och 14001-standarderna (exempelvis att kontroll av huvudprocesser ska genomföras varje år oberoende av risknivå) samt risker som man det avdelningsgemsensamma arbetet identifierat bedömt måste hanteras, men som inte nominerats till samlad riskbild. Under årets revision har vi utfört kontroller av 3 huvudprocesser, 6 stödprocesser, och 31 risk- och kontrollområden (inklusive uppföljning av tidigare års avvikelser som vävts in i internrevisionsprogrammet). Resultatet redovisas i denna kontrollrapport.

Kontrollerna har inte visat på några stora anmärkningar/brister. Dock finns ett antal avvikelser (totalt 5) och observationer (totalt 8) av varierande art oftast kopplat till att anvisningar, rutiner och instruktioner finns på plats men inte alltid efterlevs. Se bilaga 2 för uppföljning av 2026 års kontrollaktiviteter (där kontrollaktiviteter mer detaljerat berättar hur kontrollerna utfördes).

Där kontrollaktiviteterna lett till avvikelse, observation eller förbättringsförslag, kopplas en åtgärd alltid in. Det är processägaren som beslutar om åtgärd och sätter en tidsangivelse för när man vill att åtgärden ska vara stängd samt en ansvarig för utförandet. I bilaga 2 kan man även följa de åtgärder som skapats för att komma tillrätta med avvikelser/svara på förbättringsförslag.

Kontrollaktiviteterna har utförts av internrevisorerna:

Morgan Johansson, fastighetstekniker
Anna Welin, förvaltningsassistent
Ceasar Kroge, projektchef underhåll och lokalanpassning
Yvonne Timell, ekonom

Bilaga 1
Sammanfattning av ledningens genomgång

Enligt ISO 9001 och 14001 ska ledningen årligen ha genomgång av de krav som ställs i kvalitetsarbetet och dokumenteras i separat protokoll. Ledningens genomgång genomfördes 2026-09-04 och utgick ifrån en fastställd agenda enligt standarden i ISO.

Genomgång av föregående protokoll

- En processöversyn bör utföras, speciellt avseende kärnverksamheten. Bör struktureras upp och ledas av personer med erfarenhet kring processledning.
- Få till ett arbetssätt som tydligare integrerar avvikelsehantering i vardagen

Utvärdering av anvisningar

- Reviderade anvisningar beslutades på FL-möte: se beslutsprotokoll 2026-03-30.

SWOT-analys utifrån kvalitet och miljö

- Genomfördes under våren 2026 både in företagsledning och styrelse, därefter gjordes i företagsledningen arbete med prioriteringar

Intressentlista

- Genomgången under våren 2026. Intressenter har utökats med mer övergripande intressenter som har ett intresse av att vi arbetar med klimatomställning. Vi anser att vi till övervägande del uppfyller kraven intressenterna som helhet ställer, men vi har fortfarande ett arbete med att förbättra kundnöjdheten.

Kartläggning av miljöaspekter

- Revidering gjord med 2025 års siffror. Våra mest betydande miljöaspekter är energianvändning i fastigheterna, avfall i fastigheterna och avfall från våra byggarbetsplatser.

Målbild

- Tittar vi på våra övergripande KPI:er når vi inte de uppställda målen under senaste året. Vad gäller kundnöjdhet befäste vi under året den förbättrade nivå vi nådde under 2025. De frågor vi fick dåligt resultat på föregående år har också förbättrats, men vi har en bit kvar till målet. Vår driftnettoprognos visar ett stabilt resultat, men vi ser en utmaning i framtida vakansgrad. Vad gäller energioptimering är det en utmaning att göra energibesparingsåtgärder i våra fastigheter. De förändringar i roller/ansvar vi gjort har gett extra driv i frågan. För TST har mätetalet har gått ner men detta beror på att de som verkar i områdena numera är mer benägna att anmäla brott – vilket i sig är positivt eftersom man kan tillsätta mer resurser. Efter period med vikande HME fick vi mycket gott resultat i stadens medarbetarundersökning (84) i slutet av förra året. Efter det har organisationen fått nya chefer/chefer på nya poster, något som generellt alltid påverkar resultatet mer eller mindre negativt.

Efterlevnadskrav av lagar och andra krav

- Laglistan - reviderad våren 2026 inklusive efterlevnadskontroll.

Revisioner (internrevision)

- Avvikelser noteras, se efterföljande avsnitt.

Korrigerande och förebyggande åtgärder

- Alla avvikelser hanteras i en Sharepointlista i Gemensam samarbetsyta
- Avvikelser inom 5 kontrollområden, observationer inom 8 kontrollområden. Förbättringsförslag inom 1 område. Avvikelser handlar väldigt ofta om ”skav” i processer där två eller flera avdelningar ska samverka/överlämna eller dylikt. Därför tittar vi speciellt på dessa i vår pågående processöversyn/processkartläggning. Avvikelserna kommer att följas upp i internrevisionen 2027.

Rapportering kunduppföljning

Vi har nu ett inarbetat arbetssätt för att hantera och arbeta med resultatet av kundenkäterna. Resultatet visar tydligt att vi stabiliserat siffrorna och glädjande är att svarsfrevensen ökat. Vi får mycket kommentarer med kontaktuppgifter - hyresgästerna vill ha dialog! Organisationen Higab uppfattas som serviceinriktad, men vi måste förbättra återkoppling (tid till svar) och tillgänglighet och bli duktigare på proaktivitet i kommunikationen. Vi kan se att en hel del av kommentarerna kan hänföras till brister i leverantörsledet, varför vi behöver lägga extra fokus på styrning och kontroll av dem.

Leverantörsuppföljning

- Vi har ett sämre år än tidigare, dvs ett sämre medelvärde. Samtidigt menar vi att detta är ett mer rättvisande resultat för att man nu tittar på kravuppfyllnad på ett mer transparent sätt. Vi har också följt upp fler leverantörer än tidigare, vilket kan påverka resultatet. De brister vi ser hos leverantörer varierar stort, men hos de allra flesta ser vi mindre brister kring fakturering (ex beställningsnummer eller dokumentation saknas).

Bedömning av Kvalitets- och miljösystemets lämplighet och tillräcklighet

- Anvisningar och instruktioner bör komprimeras och konkretiseras - se över detta när anvisningar /instruktioner ska förlängas

- En processkartläggning/översyn för fastighetsavdelningen har pågått sedan våren 2025 som ett pilotprojekt. Det projektet har nu övergått i en översyn/kartläggning för hela Higab med start senvåren 2026. Denna kommer att pågå till sommaren 2027 och målet är att integrera den helt i verksamhetshandboken. Översynen/kartläggningen förväntas resultera i en tydligare beskrivning över hur vi arbetar och en bredare förståelse för nyttan av ett processorienterat arbetssätt i organisationen.

Genomförda förbättringar under perioden, axplock

- Code of conduct skapad för leverantörer, förtydligande av riktlinjer för uthyrning samt intern ledning/styrning vid avvikelser, nytt effektiviserat fastighetssystem för exempelvis mer automatiserad hyresdebitering, flera utforskande projekt med hjälp av AI som exempelvis matchande av faktura mot avtal för att se leverans.

Personal/utbildning - Alla medarbetare

- Stort fokus på *lagarbete och ledarutveckling*
- Strategisk kompetensutveckling fokuserar varje år på olika områden där företaget har behov, senaste året specifikt inom byggnadsvård. Projektledarna och förvaltarna har fortsatt förstärka kompetensen inom entreprenadjuridik. Projektledarna har också utbildat sig inom projektmetodik (XMPL).

Resursbehov

- Beroende på framtida beslut i frågan om de stora arenor som ska byggas i Göteborg kan organisationen komma att behöva utökas.
- På en strategisk nivå finns **Kompetensförsörjningsplanen**, som ger oss en bild över trender och förändringar – men också en analys över våra utmaningar.

Bilaga 2
Uppföljning internkontrollplan – kontrollaktiviteter och beslutade åtgärder

1 Fastighetsutveckling

1.1 Överlämning färdigställda projekt till förvaltning

Risknivå

|| 6

Riskbeskrivning

Risk att överlämning från projekt till förvaltning inte sker strukturerat

Konsekvensbeskrivning

Förvaltning får inte korrekt information om garantier, skötselanvisningar mm

Existerande kontrollaktiviteter

- Internt projektavslutsmöte, dokumenterat i Antura
- Samordnad provning
- Gemensam slutbesiktning
- Driftgenomgång
- Avrapportering av åtgärder till underhållsplan

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Stickprov på projekt för att se att projektavslutsmöte har genomförts Pågår med observation	**17415** a) Alla handlingar i Antura. Överlämningsprotokollet till Förvaltning saknades, men finns nu på plats. b) Samtliga handlingar i Antura **51507** a) Överlämningsprotokoll fanns inte då projektet genomfördes. b) Samtliga handlingar i Antura **92808** a) Ej aktuell b) Ej aktuell **Observation:** • Överlämningsprotokoll saknades då projektet genomfördes. • Medskick till nästa revision: Tänk över vilka projekt som hamnar här – måste ge oss något.

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontrollera att relevant dokumentation är införd i underhållsplanen Ingen avvikelse	**51507** Relevant dokumentation finns i Greenview och det är inkluderat i underhållsplanen. **17415** Relevant dokumentation finns i Greenview och det är inkluderat i underhållsplanen. **92808** Dokumentation grundbevarande finns i Greenview.
Kontrollera att det finns dokumenterad process för överlämning från projekt till förvaltning Pågående med observation och förbättringsförslag	Det finns dokument om överlämning från projekt till förvaltning i Antura. **Observation**: Alla är medvetna om processen, men den stödjer inte arbetssättet för alla projekt. Vid projekt med större dignitet är projektet inte alltid stängt vid ett överlämningsmöte. Det kan gälla både ekonomi och besiktning som vid tillfället inte är klart. Då har projektledaren kvar projektet trots överlämning. Öppen kommunikation i teamen fungerar bra. Förbättringsförslag**:** Kanske i framtiden ha två överlämningsmöten – ett vid inflytt och ett när projektet klart och reglerat ”på riktigt” (anmärkningar åtgärdade, ekonomisk reglering m m)

Åtgärd efter revision	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar vid senaste uppföljning
Utred överlämningsmöte Ej påbörjad	Utred hur vi kommer tillrätta med att överlämningen blir bristfällig när projektet inte är avslutat. Är lösningen två överlämningsmöten? Vad får det i så fall för konsekvenser? Finns det ett bättre sätt? Koppla detta till processöversyn Fastighetsutveckling.	

1.2 Risk för oförutsedda händelser i projekt

Risknivå

4

Riskbeskrivning

Intern eller extern påverkan gör att budget inte kan hållas

Konsekvensbeskrivning

Kostnadsökning

Existerande kontrollaktiviteter

- Riskanalys utförs i samband med projektets start av projektledare (Instruktion för riskhantering i projekt)
- Beslut om budgetavvikelser måste dokumenteras i Antura

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontroll av riskbedömning i projekt Pågående med observation	a) **51507** Riskbedömning utförd och finns i Antura. **17415** - **92808** Finns underlag i Antura under Startmötesprotokoll. b) **Observation**: Instruktionen och arbetssättet behöver utvecklas för att det skall vara tillfredsställande. Men man arbetar med risker. Systemet är för uppföljning. Risker identifieras på startmötet för UP och så betas det av under projektet gång. Molly gjort ett pilotprojekt för att börja arbeta med det och har precis infört det. Instruktionen för riskhantering säger numera att även underhållsprojekt ska inkluderas i riskhanteringsarbetet - kommer på nystartade projekt!
Kontrollera att beslut om budgetavvikelse i projekt är dokumenterad Ingen avvikelse	**51507** Avvikelse för budget är dokumenterat i Antura. **17415** Avvikelse för budget är dokumenterat i Antura. **92808** Finns ingen budgetavvikelse.

1.3 Risk att Arenaprojektets storlek påverkar Higabs kärnverksamhet

Risknivå

12

Riskbeskrivning

Storleken på projektet är så stort att felsteg kan påverka bolagets förmåga att leverera sitt grunduppdrag. Risken är både finansiell (stor volym) men det finns även risker ut ett styrnings- och ledningsperspektiv.

Bolaget har inte full rådighet över risken, då den styrs till största delen av ägaren.

Konsekvensbeskrivning

Higab får svårigheter att utföra sitt grunduppdrag.

- Finansiella svårigheter
- Lednings-/styrningsproblem

Existerande kontrollaktiviteter

- Inriktningsbeslut (var projektet placeras organisatoriskt, fördelaktigt i separat bolag
- Kontrollera att beslutsunderlag innehåller text kring denna risk samt att man föreslår att projektet läggs i separat bolag.

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontroll av inriktningsbeslut Ingen avvikelse	Ja, det finns inriktningsbeslut.

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontroll av att beslutsunderlag innehåller riskbedömning/riskmedvetenhet Ingen avvikelse	Ja. Beslutsunderlag § 12 styrelsemöte 2024-11-15.

2. Fastighetsförvaltning

2.1 Nyckelhantering

Risknivå

9

Riskbeskrivning

Risk för att obehöriga får tillgång till nycklar

Konsekvensbeskrivning

Obehöriga får tillgång till information och utrymmen

Existerande kontrollaktiviteter

- Rutin för nyckelhantering hg samt entr/lev
- Kontroll vid dagens slut av utlämnade nycklar (manuell)

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontroll av utlämnade nycklar Pågående med avvikelse	a) Nej, det finns inte datum för återlämnande på alla nyckelutlämningsblanketter. Avvikelse b) Ja, flertalet har passerat sitt datum. Avvikelse **Avvikelse**: Flertalet nyckelutlämningskvittenser saknar återlämnande datum. Flertalet där det finns datum för återlämnande har datumet passerat. Positivt är att det startas upp ett pilotprojekt på Åvägen i slutet av februari 2026 med digital nyckel-/passagehantering som i framtiden kan lösa utmaningen med utlämning och återlämning av nycklar.

Åtgärd efter revision	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar vid senaste uppföljning
Digitala nyckelskåp Ej påbörjad	Första steget är att ta in offerter på digitala nyckelskåp där entreprenören identifierar sig på något sätt. De ska då få access bara till det objekt de ska göra arbeten på.	
Digitala nycklar ersätter mekaniska – pilot Ej påbörjad	• Bestämt att ASSA E-click ska ersätta mekaniska nycklar. Upphandling klar för pilotprojekt Åvägen 17 F	

Åtgärd efter revision	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar vid senaste uppföljning
	• Startmöte med underentreprenör under juni 2026 • Utvärdering ska göras för att se om det ska breddas till andra fastigheter	

2.2 Risk att hus förstörs på grund av extremväder

Risknivå

|| 6

Riskbeskrivning

Risk för klimatförändringar som yttrar sig i extremväder får en påverkan på fastigheternas skick och värde.

OBS att staden pekar ut skyfall och värmebölja som de typerna av extremväder vi behöver arbeta speciellt för att förebygga.

Konsekvensbeskrivning

Konsekvensen av extremväder är skador på egendom med stora ekonomiska effekter som följd.

Existerande kontrollaktiviteter

- Ronderingspunkt teknisk installation (pumpar)
- Ronderingspunkt kontroll av hängrännor
- Kartlager i GoKart för identifiering av hus i riskområden

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontrollera att klimatanpassningsplan brutits ner till resp fastighet Ingen avvikelse	Beslut alldeles nyss taget på Higabs handlingsplan för klimatanpassning. Kartlager i Gokart som beskriver vilka fastigheter som är utsatta. Sårbarhetsanalys gjort på ett pilotprojekt Grimmereds Industriby. Finns protokoll på denna analys i Greenview.
Kontroll av att ronderingar är utförda enligt rutin Pågående med avvikelse	Inte utförda enligt rutin. **Avvikelse**: Ronderingar är inte utförda enligt rutin. I vissa fall är det senaste dokumenterade protokollet från jan-feb 2025. Protokoll för rondering är generell för alla byggnader, vilket innebär att det utifrån protokollet inte går att utröna om det finns exempelvis pumpgrop eller ej.

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Projektbeställningar innehåller klimatanpassningsåtgärder Ingen avvikelse	**60204** Egenkontroll ifylld som ej aktuell i Antura. I projektbeställning under rubrik Klimatanpassningsplan finns beskrivet att takavvattningens funktion ska vara säkerställd utan brister i hängrännor och stuprör. **15715** Egenkontroll ifylld som ej aktuell i Antura. I projektbeställning under rubrik Klimatanpassningsplan är åtgärder ej aktuellt. **91548** Egenkontroll ifylld som aktuell i Antura. I projektbeställning under rubrik Klimatanpassningsplan finns beskrivet att: Vid ett 100-årsregn kommer det läcka ordentligt om vi inte åtgärdar detta.

Åtgärdens efter revision	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar vid senaste uppföljning
Ronderingsprotokoll blir fastighetsspecifika Ej påbörjad	Vi anpassar ronderingsprotokollen till varje fastighet, där identifieras om de till exempel har pumpgrop mm.	

2.3 Risk för minskat planerat underhåll

Risknivå

2

Riskbeskrivning

Kostnadsökningar såsom inflation, stigande energipriser och ökade räntekostnader gör att Higab får mindre pengar över till planerat underhåll

Konsekvensbeskrivning

Mer omfattande åtgärder längre fram.

Existerande kontrollaktiviteter

- Att prioritering görs utifrån ekonomiska medel (budgetgenomgång)
- Upprättande och kontinuerlig genomgång av underhållsplan

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Prioritering av underhållsinsatser görs årligen Pågående med observation	a) Prioritering av underhållsinsatser är gjord. Lista på prioriterade UH-åtgärder 2025-2026 finns i SharePoint under samlingsytan "Fastighet och Projekt mapp Underhåll". b) Processkarta "Planering av planerat underhåll" gicks igenom, vilket stödjer beskrivningen från Fastighetsförvaltning. **Observation:** Diskrepans mellan de två intervjuerna med Fastighetsförvaltning finns. I den ena intervjun var det kristallklart hur processen går till och var man kan hitta stödjande dokument. I den andra var det mer oklart hur planering och prioritering ska ske och det fanns viss frustration om vilket mandat/ansvar som Fastighetsförvaltning har för planerat underhåll. Enligt uppgift håller processen på att revideras i skrivande stund och en tydlig genomgång av process och utbildning av verktyget för planerat underhåll i Greenview bör genomföras så Fastighetsförvaltning och Teamet är trygga i process och stödjande system.

Åtgärd efter revision	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar vid senaste uppföljning
Förankra process planerat underhåll Ej påbörjad	• Processen är uppritad • Ska beslutas av styrgrupp • Ska förankras "utbildning"/processpromenad med samtliga berörda	

2.4 Långvarig brist på löpande underhåll och skötsel som leder till akuta åtgärder av större karaktär

Risknivå

10,5

Riskbeskrivning

Långvarig brist på tillsyn, skötsel och åtgärdande av mindre brister vilket leder till akuta åtgärder av större karaktär

Konsekvensbeskrivning

Bristfällig skötsel av fastigheterna, vilket leder till akuta åtgärder av större karaktär som påverkar ekonomi, NKI, arbetsbelastning, resursfördelning etc.

Existerande kontrollaktiviteter

- Ronderingar enligt rutin
- Underhållsplan uppdateras löpande i nytt verktyg Greenview
- Felanmälanshantering följs upp

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Stickprov på ronderingsprotokoll från året Pågående med avvikelse och observation	a) Rondering varannan månad har inte gjorts enligt rutin uppsatt i Greenview. **Avvikelse** b) Endast 116 anmärkningar är noterade sedan Greenview introducerades för 1,5 år sedan. **Avvikelse** **Observation**: • Ronderingsprotokollet är ej fastighetsanpassat. Det är framtaget ett nytt formulär som kan anpassas vid genomförd rondering men är ej initierat än. • Att anmärkningar inte noteras i Greenview behöver inte innebära att brister inte uppmärksammas under rondering. Gissningsvis så sker en felanmälan på brist, men noteras inte i Greenview vilket gör det svårt att följa upp statistik eller få en generell bild över status på fastigheten.
Kontroll av att planerat -underhåll-processen stöds av Greenview Ingen avvikelse	Processen är översatt till arbetssätt i Greenview och förvaltare kan beskriva processen.

Åtgärd efter revision	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar vid senaste uppföljning
Få igång ronderingar Ej påbörjad	• Process för hur ronderingar ska funka framtagen (ska ritas upp) • Tvåmånadersintervall som default - detta kommer att ändras senare till att bli fastighetsspecifika beroende på behov • Se ovan, ronderingsprotokollen blir fastighetsspecifika • Kommunikationsinsats - vikten av att ronderingar utförs, viktig del i Higabs mål	

2.5 Risk för att brandskyddsdokumentation ej är uppdaterad i förvaltningsskedet

Risknivå

6

Riskbeskrivning

Den befintliga brandskyddsdokumentationen är inte uppdaterad.

Konsekvensbeskrivning

Räddningstjänsten, konsulter, hyresgäster och entreprenörer får inte en korrekt bild av byggnaden gällande ex brandscellsindelning. Detta kan leda till allvarliga konsekvenser vid brand.

Existerande kontrollaktiviteter

- Är brandskyddsdokumentationen uppdaterad i Greenview?
- Är dokumentationen upprättad som relationshandling?
- Är alla bilagor bifogade och upprättade som relationshandling?

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Stickprov att brandskyddsdokumentation överlämnas från projekt till förvaltning. Ingen avvikelse	**51507** a) Finns i Greenview, men ej i Trix. b) Hittar ej "Checklista handlingar till Trix" i Antura. Dock fanns inte detta krav vid uppstart och genomförande av detta projekt. **17415** a) Brandskyddsdokumentation är ej aktuellt för detta projekt. Mindre planlösningsändringar utfördes vilket medfört uppdaterade utrymningsplaner och justering på OR/SR-ritningar för brandlarm. b) "Checklista handlingar till Trix" är ifylld. **92808** a) Ej aktuellt för detta projekt. b) "Checklista handlingar till Trix" är ifylld.

2.6 Risk för att kontrollpunkter i brandkontroll.nu/Greenview inte utförs

Risknivå

6

Riskbeskrivning

Brandskyddsutrustning finns inte eller fungerar inte som den ska i fastigheterna.

Konsekvensbeskrivning

Skador på egendom och tredje person

Existerande kontrollaktiviteter

- Checklista för praktiskt SBA arbete genomförs i brandkontroll.nu
- Noterade brister i brandkontroll.nu åtgärdas

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontrollera att SBA-arbetet är utfört i samtliga fastigheter Pågående med avvikelse	a) Ja, avvikelser finns och de är delvis dokumenterade. **Avvikelse** b) Fastighetstekniker ska tillse att anmärkningar släcks. Vissa anmärkningar är ej åtgärdade från ett kontrolltillfälle till ett annat. Främst när HG är kontrollant men HV ska åtgärda. **Avvikelse**

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontrollera att arbetet med att få in brandskyddsronderingar i Greenview fortskrider Pågående med observation	Arbetet fortskrider enligt plan. Målsättningen är att kontrollpunkter från Brandkontroll.nu ska vara överförda till den 2026-06-10 och att man ska kunna utföra SBA-rondering från och med oktober 2026. **Observation**: Ett stort arbete med att säkerställa gränsdragningen mellan HV och HG för ansvar och kontroll på SBA punkter så det stämmer med vad som är överenskommet i bilaga till hyresavtal och punkter i SBA-ronderingsprotokoll. Frågemall har tagits fram till kundvårdssamtalet där kunderna ska beskriva HUR de utför sitt SBA-arbetet.

Åtgärd efter revision	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar vid senaste uppföljning
Hyresgäster börjar felanmäla i Greenview Ej påbörjad	• Hyresgäster ska inte längre felanmäla via brandkontroll.nu utan lägga en felanmälan som hamnar i Greenview • Kommunikation under hösten till hyresgäster som gör egen SBA	

2.7 Risk att vi inte har en utarbetad process för hur vi omhändertar klimatförändringar

Risknivå

9

Riskbeskrivning

Risk att ansvars- och aktivitetsfördelningen på Higab är otydlig och att arbetsprocessen därigenom inte kan ta hand om de risker som klimatförändringarna innebär för oss.

Konsekvensbeskrivning

- Sämre möjlighet att agera för att minska risken för att fastigheter skadas på grund av klimatförändringar.
- Uppfyller inte krav enligt CSRD

Existerande kontrollaktiviteter

- Anpassning till stadens Klimatanpassningsplan;
  1. identifiera fastigheter i riskzon (KoV, GOkart)
  2. sårbarhetsanalyser på fastigheter i riskzon (Greenview)
  3. åtgärder för konkret arbete i fastighetsförvaltning och underhåll & lokalanpassning (projektbeställningar)
- Identifiera samarbetspartners i arbetet med anpassning till klimatförändringar
- CSRD-arbetet (innebär att vi rapporterar arbetet till staden)
- För nybyggnation finns kravet i GBP

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Följ upp arbete med Klimatanpassningsplan Pågående med avvikelse	a) Planering för klimatanpassningsarbetet och dess olika steg finns dokumenterad i Higabs Klimatanpassningsplan (ej ännu fastställd men upprättad). Steg 1 Identifiering av riskfastigheter är utförd. Checklista/rondering för att kunna utföra sårbarhetsanalys är framtagen och mall finns i Greenview. Själva analysen är utförd på en pilotfastighet Grimmereds Industriby. Återstår att slutföra steg 2 och steg 3 som är lämpliga åtgärdsförslag och utförande av dessa. b) Förvaltare vet i stora drag vad Klimatanpassningsplanen innebär. Dock inte de olika stegen och att det finns dokumenterat. **Avvikelse** Higabs klimatanpassningsplan ska upp till FL 24/4 2026 för att sedan fastställas i styrelsen.

Åtgärdens status	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar vid senaste uppföljning
Rita upp och förankra process Klimatanpassningsplan Ej påbörjad	-Rita upp processen i 2C8 för tydlighet. -Förankra genom informationsinsats hos Fastighetsförvaltning och Projekt.	

3. Hyra ut lokaler och vårda kundrelationer

3.1 Risk för att oseriösa aktörer/verksamhet finns/bedrivs i och kring våra lokaler

Risknivå

9

Riskbeskrivning

Risk för att kriminell verksamhet/ organiserad brottslighet/ extremism och därmed jämförlig verksamhet bedrivs i våra lokaler.

Konsekvensbeskrivning

Otrygghet i byggnaden, platsen eller området. Risk för situationer som kan drabba personal i form av hot, påtryckningar m m.

Existerande kontrollaktiviteter

- Rutin för säker uthyrning

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontroll av potentiella och pågående hyresgäster	Instruktion för säker uthyrning används och tillämpas av samtliga förvaltare och affärsutvecklare vid varje ny uthyrning samt

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Ingen avvikelse	överlåtelse. Rutinen omfattar Creditsafe, Ekobrottsmyndighetens checklista samt granskning av verksamhetsbeskrivning och affärsplan. Säker uthyrning och kreditberedning genomförs i enlighet med ”Säker uthyrning & kreditberedning Del 1 och Del 2”. Creditsafe gallras omgående. Känsliga personuppgifter i verksamhetsbeskrivning och affärsplan maskas och övriga dokument sparas i PM samt Lime på gällande hyresavtal. Vid misstanke eller indikation på oseriös aktör, exempelvis koppling till ekonomisk brottslighet, människohandel eller annan kriminell verksamhet, kontaktas Higabs grupp för bakgrundskontroll för vidare hantering. Kontroll genomförs enligt eskaleringstrappan där första steget är faktakontroll. Kontroll genomförs tillsammans med fastighetsförvaltare. Vid behov används även Acta Publica samt samverkan med stadens särskilda grupp och i vissa fall kontaktas Polismyndigheten. All dokumentation sker i PM som sedan speglar det till Lime.

4. Ekonomi

4.1 Ekonomiska oegentligheter

Risknivå

6

Riskbeskrivning

Förskingring av likvida medel från bolaget, felaktiga utbetalningar

Konsekvensbeskrivning

Ekonomiska skada och skada på varumärke om utbetalningar görs felaktigt och till fel mottagare

Existerande kontrollaktiviteter

- Anvisning för attest, utanordning och inköp.
- Kontroller i e-handelssystem/fakturasystem med behörigheter satta utifrån roll och med beloppsgräns.
- Vid resa utomlands ska styrelsens presidie informeras.
- Tjänsteresor med fler än 10 deltagare ska godkännas av styrelsens presidie. Undantag bestäms bara av styrelsen.

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontroll av fullmakter hos bank Pågående med observation	a) Dokumentet "Anvisning för attest, utanordning och inköpsrätt" är uppdaterad och antagen i FL 2025. b) Mindre avvikelse. Några belopp var inte reviderade i Proceedo enligt anvisning, dock åt “rätt” håll dvs inte högre

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
	attesträtt i än i anvisning. **Observation** Fastighetschef: 4 milj i anvisning. 3 milj och 3,5 milj i Proceedo beroende på nivå. Marknadskoordinator: I Proceedo står behörighet till attesträtt 50 tkr vilket inte stämmer. Teknisk chef: 1 miljon i anvisning men har 500 tkr i Proceedo.
Kontroll av utlandsresor Ingen avvikelse	Under 2025 genomfördes en resa med två deltagare och presidiet informerades via mejl (Dezeen awards). Styrelsens och företagsledningens resa till Warszawa beslutades att genomföras enligt plan. Noterat i presidiemötesanteckningar 2025-04-10. Från och med 2026 kommer det vara en stående punkt om information utlandsresor på presidiemötena.

Åtgärdens efter revision	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar vid senaste uppföljning
Korrigering system-antagen anvisning Ej påbörjad	Korrigering i Proceedo för att det ska stämma med antagen anvisning.	

5. HR

5.1 Risk för övriga oegentligheter

Risknivå

4

Riskbeskrivning

Risk för oegentligheter bland medarbetare i förhållande anvisningar och instruktioner gällande ex mutor, representation och resor i tjänsten samt bisysslor och jäv.

Konsekvensbeskrivning

Oegentligheter leder till negativ påverkan på varumärket och förtroende för bolaget.

Existerande kontrollaktiviteter

- Genomgång på APT (årshjulet)
- Anvisning för etik och moral gällande mutor, representation och resor i tjänsten
- Anvisning för bisyssla och jäv

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Förbättrad kontroll av jäv och bisyssla Ingen avvikelse	De efterfrågade anvisningarna är uppdaterade 2026-01-31 Dokumenten visades av vd. Rutin för avsteg från styrande dokument - ett ramverk ska skapas och vara klart under våren 2026.

6. Hållbarhet

6.1 Skador på allmänhet, hus och egendom

Risknivå

2

Riskbeskrivning

Risk för otydlig arbetsprocess vid samhällsstörning, som leder till att hus eller egendom skadas.

Konsekvensbeskrivning

Stora skador på allmänhet, hus och egendom.

Existerande kontrollaktiviteter

- Anvisning för kris- och beredskapsarbete
- Instruktion krishantering
- Rutiner och checklistor för krisarbetet
- Regelbundna krisövningar
- Arbetet med Klimatanpassningsplan

Kontrollaktivitet	Kommentar
Genomförd krisövning Ingen avvikelse	Fem krisövningar är utförda under 2025 varav en där samtliga på bolaget har deltagit. Övriga övningar inkluderade ledarforum, krisadmin samt företagsledning. Koncernsäkerhetschef delgav sin sammanställning.

7. Inköp och upphandling

7.1 Risk för felaktig genomförd upphandling

Risknivå

6

Riskbeskrivning

Upphandling, avrop och beställningar ej genomförd enligt LOU.

Konsekvensbeskrivning

Leder till ekonomisk skada, tidsförseningar och/eller skada av bolagets varumärke

Existerande kontrollaktiviteter

- Anvisning för inköp och upphandling
- Rutiner för olika typer av inköp

- Alla elektroniska direktbeställningar går via inköpsfunktionen
- Introduktion för medarbetare
- Beställarutbildning för samtliga medarbetare
- Kvartalsvisa stickprovskontroller (görs av avd Ekonomi/inköp)

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Stickprov på upphandlingsstrategier Ingen avvikelse	1. Ja det finns. 2. Ja det finns. 3. Finns på Arenorna. 4. Finns och är upprättad.
Kontroll att beställarutbildning genomförts Pågående med observation	De flesta har gått utbildningen. Två medarbetare som inte gått den ännu samt några nyanställda. Kommer att utföras framöver. **Observation**
Fördjupad stickprovskontroll av beställningar Ingen avvikelse	Samtliga fem beställningar är ok.

7.2 Risk för brist i leverantörsuppföljning

Risknivå

|| 4

Riskbeskrivning

Leverantörer följs inte upp på rätt sätt, och avvikelser från våra krav uppmärksammas inte på korrekt sätt.

Konsekvensbeskrivning

- Kan leda till kvalitetsbrister med resultat ex lägre kundnöjdhet.
- Skadar bolagets varumärke, merkostnader och tidsförskjutningar
- Bristfällig redundans i leverans av kritiska varor & tjänster i händelse av kris

Existerande kontrollaktiviteter

- Inköpsavdelningen gör leverantörsbedömningar regelbundet (rutin regelbunden avtalsuppföljning)
- Bakgrundskontroller av leverantörer görs (Creditsafe)
- Rutin Säker tilldelning
- Poängbedömning av leverantörer för att se trender och avvikelser

Kontrollaktivitet - status vid revision	Kommentar
Kontroll av leverantörsuppföljning Ingen avvikelse	a) Ja, den är uppdaterad. Enkät internt, ej publicerade ännu. b) Planerat underhåll har träffat fem leverantörer. Styr & reglerarbeten har träffat två leverantörer. c) Uppföljning sker vid uppföljningsmötena som har det som en punkt i protokollet. d) Medelvärde 2025 13,5 poäng. 2024 var det 12 poäng. Trenden är positiv och har dokumenterats.

7.3 Oseriösa och låga priser

Risknivå

6

Riskbeskrivning

Risk för felaktig fakturering med ökat antal fakturerade timmar än vad som utförts

Konsekvensbeskrivning

Vi betalar leverantör för mycket pengar för det som levererats.

Existerande kontrollaktiviteter

- Kvalitetssäkrade utvärderingsmodeller där pris ibland får en lägre viktning
- Identifiering riskområden/branscher där detta är vanligt förekommande

Kontrollaktivitet - status vid revision	Kommentar
Uppföljning av leverantörsbedömning Ingen avvikelse	Ja, det görs kontroll av pris i förhållande till marknaden/median i utvärderingen. Gjort stickprov och det visade sig vara rimligt för denna typ av arbete.

7.4 Oseriösa underentreprenörer i byggprojekt

Risknivå

6

Riskbeskrivning

Risk för att oseriösa aktörer (ej vita och rena) kommer in i våra byggprojekt

Konsekvensbeskrivning

Risk för att betalningar går till icke seriösa aktörer, ökad risk för arbetsplatsolyckor och osund konkurrens

Existerande kontrollaktiviteter

- Rättvist byggande utför oannonserade platskontroller på ett urval av våra byggprojekt årligen
- ID-06 Bolagsdeklaration där UE föranmäls där de nekas eller registreras i projekten.
- Rutin Säker tilldelning

Kontrollaktivitet - status vid revision	Kommentar
Uppföljning Rättvist byggande Ingen avvikelse	Det har gjorts 7 st oannonserade besök under 2025
Kontroll av uppföljning underleverantörer Ingen avvikelse	a) Via Creditsafe. b) Om de har skatteskuld så är det nej, men vid mindre arbeten så kan de få förklara sig och kunna få godkänt ändå.

8. IT och dokumenthantering

8.1 Risk för felaktig dokumenthantering av konsult

Risknivå

|| 6

Riskbeskrivning

Risk för att konsulter förvarar och hanterar handlingar på ett sätt som inte är säkert eller enligt rutin.

Konsekvensbeskrivning

Känsliga handlingar används på ett osäkert sätt, förkommer, förvanskas eller liknande.

Existerande kontrollaktiviteter

Information till alla konsulter som påbörjar uppdrag för Higab ges av ansvarig chef

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontroll av onboardingprocess för konsulter avseende dokumenthantering Pågår med observation	Intervju 1: a) Lina Lindqvist ansvarar för detta. b) Vet inte - **Observation** c) Vet inte - **Observation** d) Utför detta på uppdrag av Lina. e) Känner till detta. Intervju 2: a) Lina Lundkvist, Pernilla E och Lena O. b) Ja, checklista i KoM-handboken. c) Ja, det gör den. d) På pappret ansvarig chef, men utförs av projektchef. e) Känner till detta. Intervju 3: a) Den som avropar projektledaren. b) Ja c) Ja d) Den som avropar projektledaren. e) Känner till detta.

8.2 Risk för störningar i verksamhetskritiska IT-stöd

Risknivå

|| 9

Riskbeskrivning

Risk att verksamhetskritiska IT-stöd går ner under längre tid.

Konsekvensbeskrivning
Allvarliga störningar i verksamheten och gentemot kunder

Existerande kontrollaktiviteter

- Kontinuitetsplan verksamhetskritiska system
- Förvaltningsplan per system

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontrollera att kontinuitetshanteringsplan för verksamhetskritiska system är uppdaterad Ingen avvikelse	Klart den 31 maj 2026.

8.3 Risk för cyberattack mot verksamhetskritiska system

Risknivå
12

Riskbeskrivning
En cyberattack låser eller slår ut system hos Intraservice

Konsekvensbeskrivning
På kort sikt mindre störningar i arbetet ex fördröjningar, återkopplingsproblem, allmän handling kan ej lämnas ut etc. På längre sikt större påverkan på arbetet ex admin för hyror, löner, ärendehantering etc.

Existerande kontrollaktiviteter

- Löpande information om risker kopplat till mail, behörigheter osv.
- Kontinuitetsplanering för våra system på årsbasis
- Vi har klassificerat verksamhetskritiska system
- Systemen har informationsklassats

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontroll av förvaltningsplaner IT Ingen avvikelse	a) Klar 31 maj 2026 **Observation** b) Ja, alla tre systemförvaltare vet vad som ska göras.

8.4 Risk för förlust av data

Risknivå
3

Riskbeskrivning
Back-up som inte utförs korrekt enligt avtal eller inte kan läsas tillbaka korrekt.

Konsekvensbeskrivning
Förlorad information

Existerande kontrollaktiviteter

- Kontinuitetshanteringsplan uppdateras en gg/år
- Testutdrag från backup regelbundet

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontroll av backup Greenview Ingen avvikelse	Detta är klart till den 31 maj 2026.

8.5 Risk att obehöriga har tillgång till Higabs IT-system

Risknivå

6

Riskbeskrivning

Avser behörigheter till ej federerade men webbaserade system. Behörigheter ej rensas efter avslutad anställning, praktik, avtalstid.

Konsekvensbeskrivning

Information sprids till/finns åtkomlig för obehöriga

Existerande kontrollaktiviteter

- Checklista vid upphörande av tjänst
- Inför federerad inloggning till externa system

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontroll av nytt behandlingsregister Ingen avvikelse	Allt är uppdaterat och i ordning.

8.6 Risk för obehörig hantering av personuppgifter

Risknivå

6

Riskbeskrivning

Risk att vi inte rensar enligt rutin/dokumenthanteringsplan utifrån GDPR

Konsekvensbeskrivning

Hantering och spridning av uppgifter

Existerande kontrollaktiviteter

- Dokumenthanteringsplanen
- Personuppgiftsregister i iFacts rensas årligen
- Anvisning för hantering av personuppgifter
- Instruktion för hantering av personuppgifter kund/medarbetare

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontrollera behörigheter vid avslutad anställning Ingen avvikelse	Det är de. Hanteras genom att Framtidens Lönecenter får information vid anställning och upphörande av anställning.

9. Ledning och styrning

9.1 Ledningens genomgång inte genomförd

Risknivå

3

Riskbeskrivning

Risk att ledningens genomgång inte utförs, eller att nödvändiga (enligt ISO-standard eller övriga krav) inte finns med på agendan.

Konsekvensbeskrivning

Higab har inte kontroll över viktiga delar i verksamheten, för att det finns brister både vad gäller planering, utförande och uppföljning - som inte uppmärksammas på grund av en icke existerande gemensam översyn.

Existerande kontrollaktiviteter

- Intern revision
- Extern revision

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontroll av att ledningens genomgång är genomförd Ingen avvikelse	Ledningens genomgång är utförd och finns i Kvalitets- och miljöhandboken.

9.2 Risk att vi inte följer lagar och regler

Risknivå

6

Riskbeskrivning

Risk att vi inte följer de lagar och regler som gäller för verksamheten.

Konsekvensbeskrivning

Vi bryter mot lagar och regler som finns till för att skydda medarbetare, kunder, miljö m fl.

Existerande kontrollaktiviteter

- Laglistan uppdateras vår och höst varje år efter systematiserat utskick från Certway

- I samband med uppdateringen informeras samtliga chefer om lagar/regler som gäller just dem via det nyhetsbrev som skickats ut från Certway
- Extern revision kontrollerar att laglistan finns, är uppdaterad och att efterlevnadskontroll är gjord

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontrollera lagregister Ingen avvikelse	Lagregistret är uppdaterat 2025-09-30 och uppdatering för 2026 pågår. Filnamnet är "Laglista" i KoM-handboken.
Kontrollera miljöaspektregister Pågående med observation	Detta är ännu inte uppdaterat. Kommer att upprätta en ny modell då den vi har brister. Detta arbete pågår redan, men är i dagsläget inte klart. **Observation**.
Kontroll av miljö- och avfallsplaner i projekt Ingen avvikelse	**51507** a) Ja, det finns en miljöplan och det är den gamla som då hade avfallsplanen inkluderad. b) Avfallsplaner/redovisning finns inkluderad i miljöplanen. **17415** a) Ja, det finns en miljöplan och ingår i dokumentet Projektplan. b) Avfallsplan finns i Antura. **92808** a) Ja, det finns en miljöplan i Antura. b) Finns inget avfall.

10. Säkerhet

10.1 Risk att vi hanterar säkerhetsskyddsklassade uppgifter

Risknivå

9

Riskbeskrivning

Risk för att obehöriga får information om skyddade handlingar så som känsliga personuppgifter, avtal/upphandlingar, skyddsvärda (utifrån rikets säkerhet) uppgifter.

Konsekvensbeskrivning

Känslig information sprids, förstörs, förkommer eller skadas på annat sätt.

Existerande kontrollaktiviteter

- Utbildning i dataskydd och personuppgifter
- Säkerhetsskyddsanalys vartannat år
- Årlig genomgång av behandlingsregistret med respektive avdelningschef

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontrollera att säkerhetskyddsanalys är utförd	Kontroll säkerhetskyddsanalys är utförd samt uppvisad. Sammanställd 2025-12-03, diariet 2026-02-11.

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Ingen avvikelse	

10.2 Risk för otillåten påverkan

Risknivå

9

Riskbeskrivning

Risk för att obehöriga får information om skyddade handlingar så som känsliga personuppgifter, avtal/upphandlingar, skyddsvärda (utifrån rikets säkerhet) uppgifter.

Konsekvensbeskrivning

Känslig information sprids, förstörs, förkommer eller skadas på annat sätt.

Existerande kontrollaktiviteter

- Utbildning i dataskydd och personuppgifter
- Säkerhetsskyddsanalys vartannat år
- Årlig genomgång av behandlingsregistret med respektive avdelningschef

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontrollera att riskbedömning Hot & Våld utförts Pågående med avvikelse	Samtliga avdelningar har inte genomfört en riskbedömning Hot & Våld och dokumenterat. Oklart vilken riskbedömning som menas. Riskbedömning Fredrik S/Mirja/Maria L/Johan N/Fredrik A har lämnats av Fredrik A **Avvikelse** Avdelningar som inte skickat in till diariet: - Ledning - Ekonomi och Inköp - Kund och Intern service - Investeringsprojekt och Tidiga skeden - Underhåll och Lokalanpassning - Fastighet - Drift och Energi - Fastighetsservice - Fastighetsförvaltning - Teknisk förvaltning

Åtgärd efter revision	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar vid senaste uppföljning
Uppmaning till chefer att diarieföra riskbedömning Hot & våld 2025 Ej påbörjad		

10.3 Hot och våld från hyresgäst

Risknivå

9

Riskbeskrivning

Risk för hot och hot om våld från hyresgäst som hyr lokal av Higab.

Konsekvensbeskrivning

Pressade och rädda medarbetare, sjukskrivning

Existerande kontrollaktiviteter

- -Rutin för säker uthyrning
- -Rutin för ensamarbete

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Kontrollera om rutin för arbete med hot och våld från hyresgäst Ingen avvikelse	Rutin för hur man ska hantera hot- och våldssituationer från hyresgäst finns: • Göteborgs Stads rutin för polisanmälan vid hot och våld i tjänst • Årlig arbetsmiljörond • Rutin vid ensamarbete.

10.4 Spridning av information till obehöriga

Risknivå

9

Riskbeskrivning

Risk för att obehöriga får information om skyddade handlingar så som känsliga personuppgifter, avtal/upphandlingar, skyddsvärda (utifrån rikets säkerhet) uppgifter.

Konsekvensbeskrivning

Känslig information sprids, förstörs, förkommer eller skadas på annat sätt.

Existerande kontrollaktiviteter

- Utbildning i dataskydd och personuppgifter
- Säkerhetsskyddsanalys vartannat år
- Årlig genomgång av behandlingsregistret med respektive avdelningschef

Kontrollaktivitet – status vid revision	Kommentar
Utbildning dataskydd Pågående med avvikelse	Utdrag från utbildningsportalen finns, men det är inte all personal som genomgått utbildningen. Rapport från varje avdelningschef finns. **Avvikelse**

Åtgärd efter revision	Åtgärdsbeskrivning	Kommentar vid senaste uppföljning
Uppsamlingsheat utbildning dataskydd Avslutad	Linda och Ida bokar in ett uppsamlingsheat för de som inte gått samt de nyanställda som kommit in sedan förra året	Uppsamlingsheat inbokade för 2026.