



Uppföljning Internkontroll 2022

Trelleborgshem AB
2022

1 Inledning

Denna rapport är en uppföljning av nämndens/bolagets internkontrollplan för 2020. I detta inledande avsnitt ges en övergripande beskrivning av nämndens/bolagets arbete med internkontroll. Härfter följer avsnitt 2 *Riskanalys* som närmare beskriver de risker som nämnden beslutat att granska och/eller åtgärda 2020 och grunderna för detta. Slutligen redovisas i avsnitt 3 *Analys och uppföljning* resultatet av genomförda granskningar och åtgärder kopplade till respektive risk.

2 Riskanalys

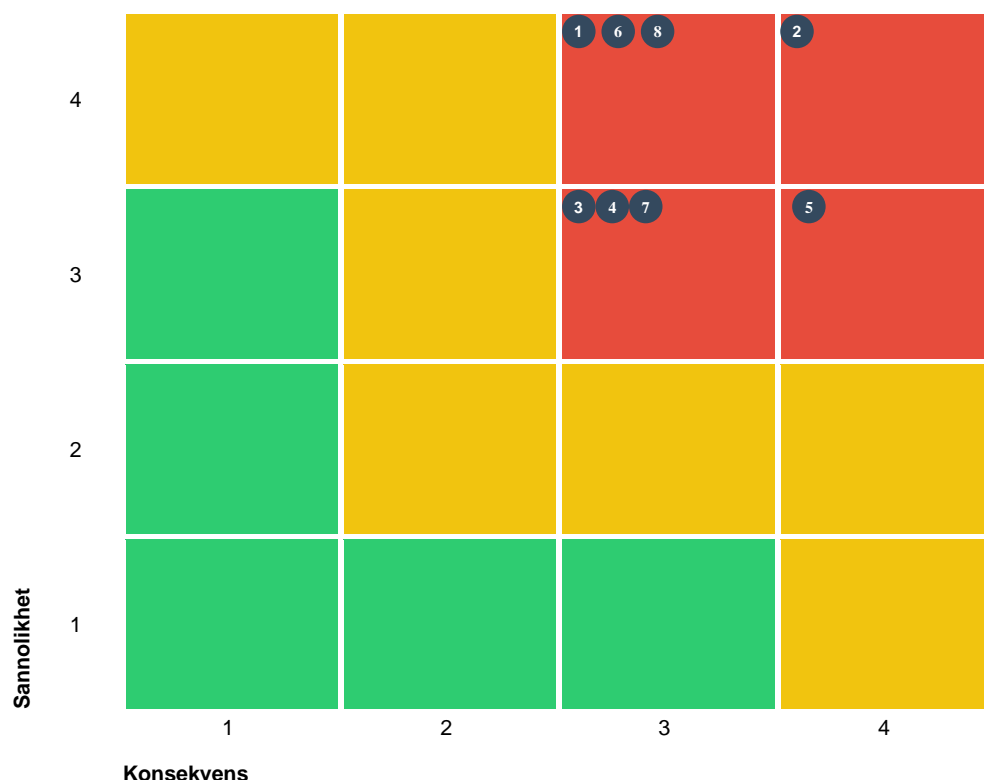
Inom internkontroll används följande bedömningskala för att värdera tänkbara risker:

1-3 (grönt) - risken bedöms inte vara sannolik och/eller bedöms ej ha några större konsekvenser om den inträffar




4-8 (gult) - risken bedöms ha viss möjlighet att inträffa och/eller kan få lindriga eller kännbara konsekvenser om den gör det

9-16 (rött) - risken bedöms ha relativt hög sannolikhet att inträffa och kan få kännbara eller allvarliga konsekvenser om den gör det.

Nedan summeras de risker som prioriterats av nämnden vid internkontroll 2020 (inklusive kommungemensamma risker - dessa är markerade med ett **G**). Beroende på typ av risk har i sin tur *åtgärder* eller *granskningar* genomförts. Genomförande och utfall av åtgärderna/granskningarna redovisas närmare under 3.1 samt 3.2.





8 Hög Totalt: 8

Risk nr.	Risk	Beskrivning av risk	Riskvärde
1	 Bristande rutiner för arkivhantering	Ett fullt kommunarkiv har lett till en svårhanterlig process gällande ärenden och handlingar. Förvaltningarna ser ett problem med att det inte finns rutin över hur man ska gå tillväga när arkivet är fullt och vart dessa ärenden och handlingar ska läggas.	12
3	 Felaktiga reglemente	Risk för att nämndernas reglementen och bolagens ägardirektiv inte återspeglar den verksamhet som nämnderna bedriver på grund av brister i a jour-hållning, vilket kan leda till svårigheter i ansvarsutkrävande.	9
2	 Bristande kunskap om GDPR	Det framgår en övergripande risk att medarbetare i kommunen ej innehar en adekvat kunskap relaterat till GDPR	16
4	Bristfällig uppföljning av prissättning enligt avtal.	Risk att felaktigt pris debiteras på leverantörsfakturor.	9
5	Bristfälligt debiterade kostnader i investeringsprojekt.	Risk att erhållna kostnader inte följer ingångna entreprenadavtal och ÄTA (ändring/tillägg/avgående arbeten).	12
6	Otillbörligt bemötande från hyresgäster.	Risk för att anställda och entreprenörer får ett dåligt/ hotfullt bemötande av hyresgäster.	12
7	Bristfällig dokumentation av genomförda medarbetarsamtal	Säkerställa att medarbetar levererar enligt uppställda mål samt erhåller erforderlig utbildning och stöd.	9
8	Bristfällig besiktningrutin vid av- och omflyttning.	Risk att hyresgästerna inte blir enhetligt och riktigt fakturerade vid av- och omflyttning.	12

3 Analys och uppföljning

3.1 Granskningar

Risk	Granskning	Uppföljning av granskning
 Felaktiga reglemente	Undersöka möjlighet för förtydligande	Avslutad utan åtgärd Uppföljningen av granskningen visar att bolaget anser att ägardirektivet är tydligt i fråga om syfte, uppdrag och mål. <input type="checkbox"/>
 Bristande kunskap om GDPR	Undersöka kunskapsnivå om GDPR	Ej avslutad Enkät kommer att skickas ut till samtliga anställda i kommunkoncernen under december månad. Sammanställning av utfall sker centralt på kommunledningsförvaltningen. Resultatet presenteras i en samlad analys av kommunkoncernens arbete med intern kontroll och kommungemensamma risker. <input type="checkbox"/>
Bristfällig uppföljning av prissättning enligt avtal	Sakgranskning av leverantörsfakturor	Avslutad utan åtgärd Från och med januari t.o.m augusti har urval skett av var 100:e faktura, för att erhålla en spridning av leverantörer. Detta har resulterat i 6-10 fakturor/månad. Granskat prissättning på faktura jämfört med underliggande avtal/offert. Sammanfattning Prissättning mot avtal har stämt i samtliga fall. <input type="checkbox"/>
Bristfälligt debiterade kostnader i investeringsprojekt	Del av Projektutrin	Avslutad utan åtgärd Granskning har gjorts av två stycken projekt. Ett nyproduktionsprojekt och ett investeringsprojekt i befintligt bestånd. Granskning har gjorts för att säkerställa att entreprenadfakturorna följer överenskomna avtal samt ÄTA (ändrings-tilläggsarbeten och avgående). I båda projekten har avstämning gjorts mot bokförda kostnader, avtal, betalningsplaner samt ÄTA sammanställning. <input type="checkbox"/>

Risk	Granskning	Uppföljning av granskning
		<p>Sammanfattning</p> <p>Inven avvikelse har noterats mellan överenskommet avtal, betalningsplan eller ÄTA-sammanställning. Rutinen anses fungera mycket bra.</p>
Otillbörligt bemötande från hyresgäster	Undersöka medarbetarnas arbetsmiljö	<p>Avslutad utan åtgärd</p> <p>Bolaget har upprättat en blankett för uppföljning och dokumentation av otillbörligt bemötande från hyresgäst. Vardaglig notering har gjorts under 4 veckor fördelat under året. Dokumentation har gjorts dels i löpande förvaltning och dels vid inlyttning vid nyproduktion. <input type="checkbox"/></p> <p>Sammanfattning</p> <p>Inga indicenter har rapporterats.</p>
Bristfällig dokumentation av genomförda medarbetarsamtal	Kompetens och utvecklingsmöjligheter	<p>Avslutad utan åtgärd</p> <p>Granskning har gjorts genom en förfrågan till 10 stycken slumpmässigt utvalda anställda fördelade på bolagets avdelningar. Uppföljning av fastställda mål har skett i samtliga fall. <input type="checkbox"/></p> <p>Sammanfattning</p> <p>Samtliga förfrågade har haft medarbetarsamtal under det senaste året som har dokumenterats.</p>
Bristfällig besiktningrutin vid av- och omflyttningar	Besiktningrutin vid av- och omflyttningar	<p>Avslutade utan åtgärd</p> <p>Granskning har gjorts mellan januari till september. Det framgår tydligt enligt besiktningprotokollen vilka åtgärder som behöver åtgärdas och om hyresgäst ska debiteras dessa kostnader. Samtliga kostnader till hyresgäst har blivit debiterade. Det framgår även i protokollet om och vilket underhåll som ska göras innan nästa hyresgäst ska flytta in. <input type="checkbox"/></p> <p>Sammanfattning</p> <p>Ett fåtal omflyttningarna har haft brister i dokumentation i verksamhetssystemet ej så pass omfattande att det kräver åtgärd.</p> <p>Besiktningrutinen vid av- och omflyttning anses fungera bra.</p>

3.2 Åtgärder

Risk	Åtgärd	Uppföljning av direktåtgärder
G Bristande rutiner för arkivhantering	Upprätta en lathund/anvisningar	Lathund är framtagen och kommer att publiceras på kommunens intranät TrelleNet. <input type="checkbox"/>
G Bristande kunskap om GDPR	Undersöka kunskapsnivån om GDPR	Redovisas i samlad analys med årsredovisning