

## Uppföljning intern kontroll

Räkenskapsår: 2019

Granskningsområde	Granskningspunkter	Utförd Granskning	Åtgärd
Rutin för Direktupphandling av tjänster.	1.Kontrollera gjord dokumentation. 2.Granska 2 stycken upphandlingar på respektive avdelning. Bygg/Fastighet/Marknad/Ekonomi. 3. Kontrollera beloppsmässigt stora leverantörer att direktupphandling gjorts.	Granskning är gjord av 8 stycke leverantörer med belopp över 100 tkr om nedskriven rutin har följts och att dokumentation har skett.  Det har noterats brister i efterlevande av rutin. Direktupphandling har inte alltid skett samt att dokumentation har saknats i en del av fallen.	Den skriftliga rutinen har uppdaterats med instruktioner hur en direktupphandling ska dokumenteras samt arkiveras. Information har skett till berörd personal.  En ny granskning kommer att ske under 2021, för att säkerställa att rutinen följs.
Rutin för redovisning och betalning av moms och skatter	1.Granska rutinen för framtagande av underlag samt inbetalning till Skatteverket.	Granskning gjord att rutinen följs samt att skatter och moms betalas i tid.  Bra och väl dokumenterad rutin. Samtliga perioder är inbetalda i rätt tid.	Ingen åtgärd
Process för av- och omflyttning	1.Granska rutinen för av- och omflyttning m.h.t. att dokumenterade fel i samband med besiktning blir åtgärdat samt fakturerat hyresgästen	Granskning har skett av bokade städbesiktningar under september och oktober månad 2019. Det har utförts 55 stycken städbesiktning. Ingen debitering har skett till hyresgäst.	Se över och utveckla rutinbeskrivningen för av- och omflyttning. Utveckla dokumentationen i fastighetssystemet för uppföljning av debiterad kostnad till hyresgästen.

		Stickprovsvis genomläsning av 13% av besiktningsprotokollen. Resultatet visade 1 utebliven debitering till hyresgäst.	
Granskningsområde	Granskningspunkter	Utförd Granskning	Åtgärd
Rutin för Sponsring	Granska erhållen motprestation	Granskning har skett av 4 stycken sponsringsbidrag till olika föreningar. Godkända motprestationer finns ifrån samtliga granskade föreningar. Exponeringen av bolaget är bra.	Ingen åtgärd
IT-säkerhet	1.Granska rutin för IT-säkerhet gällande både mjuk- och hårdvara.	<p>Extern konsult har anlåtats för genomgång av bolagets cybersäkerhet. <b>Se bilaga 3.</b></p> <p>Granskningen avser både tekniska som organisatoriska säkerhetsåtgärder.</p> <p>Granskningen har byggt på intervjuer med nyckelpersoner i organisationen samt bolagets huvudsakliga IT-leverantör , Trelleborgs Kommun.</p> <p>Granskningen har resulterat i en skriftlig rapport.</p>	<p>Den viktigaste rekommendationen i rapporten är att gränssnittet mellan TrelleborgsHem och Trelleborgs kommun tydliggörs. Vilka system och applikationer bolaget ensamt ansvarar för. Vilken information som finns i dessa system och hur informationen ska klassas samt vilka skyddsmekanismer som är lämplig att ha för att skydda informationen och säkerställa en säker drift.</p> <p><b>Åtgärd</b> Tillsammans med Kommunens IT-avdelning ta fram riktlinjer för cybersäkerheten. Utbildning på både ledningsnivå samt för övriga anställda bör genomföras för att öka medvetandegraden.</p>

Bilagor:

- 1. Plan för intern kontroll 2019.*
- 2. Risk- och känslighetsanalys.*
- 3. Rapport Genomgång cybersäkerhet - PwC*