

Trelleborgs kommun har sedan 2017 ett nytt reglemente för intern kontroll som utöver nämnderna även omfattar de kommunala bolagen. Enligt kommunfullmäktiges beslut ska bolagets riktlinjer för intern kontroll återrapporteras till kommunen enligt anvisningar.

Kommunens helägda bolag ska varje år anta en särskild plan för det kommande årets uppföljning av den interna kontrollen. Planen ska överlämnas till kommunstyrelsen vid deras sista sammanträde året innan planen ska gälla.

Den interna kontrollplanen ska konkret visa hur uppföljning ska ske och att:

- en ändamålsenlig, effektiv organisation och förvaltning som kan säkra att resurser används i överensstämmelse med fattade beslut.
- en korrekt och tillförlitlig ekonomisk kontroll och finansiell rapportering.
- en god förmåga att identifiera, mäta, övervaka och hantera risker,
- ett skydd för styrelse, ledning och personal mot obehöriga misstankar om oegentligheter,
- att lagar, bestämmelser, avtal, policyer mm följs.

Företagsledningen och styrelsen har ansvar för en fungerande intern kontroll. Chefer på olika nivåer inom bolaget ansvarar inom sin avdelning/område och sina befogenheter för att personalen är informerad och tillämpar fastställda regler och anvisningar samt arbetar utifrån metoder och rutiner som bidrar till en god intern kontroll. Brister skall rapporteras till VD.

Syftet med intern styrning och kontroll är att säkerställa att de av ägaren, Trelleborgs kommun, beslutade ägardirektiven samt att de av styrelsen fastställda målen för verksamheten uppfylls.

Den interna kontrollen handlar i första hand om att styra verksamheten genom att motivera och inspirera medarbetarna att utföra aktiviteter som gynnar organisationens mål. I andra hand handlar det om ett system för kontroll och tillsyn för att härigenom upptäcka och korrigera felaktigheter, minimera risker samt säkra system och rutiner.

I interna kontrollplan för 2019 anges de områden som ska granskas för att säkerställa att företagsledningen och styrelsen ska kunna försäkra sig om att den interna kontrollen följs upp på ett strukturerat sätt.

Bolaget ska samtidigt med årsboks slutet rapportera resultatet från uppföljningen av den interna kontrollen för det gångna året till bolagets styrelse och kommunstyrelsen.

Plan för Intern kontroll 2019 för AB TrelleborgsHem



Process/rutin som granskas	Risk	Kontrollmoment	Uppföljningsansvarig	Tidpunkt	Klar
Rutin för Direktupphandling av tjänster	Bolaget har ett flertal beställare och risk finns att kunskap saknas i organisationen om gällande upphandlings-regler samt att dokumentation inte sker.	1) Kontrollera gjord dokumentation, att den följer nedskrivnen rutin. 2) Granska 2 stycken upphandlingar på respektive avdelning. Bygg/Fastighet/Marknad/Ekonomi. 3) Kontrollera beloppsmässigt stora leverantörer att direktupphandling gjorts.	Ekonomiavdelningen i samverkan med respektive avdelning	Våren 2019/ Hösten 2019	2019-11-30
Rutin för redovisning och betalning av moms och skatter.	Risk för felaktig redovisning samt att betalning inte sker i tid.	Granska rutiner för framtagande av underlag samt inbetalning till Skatteverket.	Ekonomiavdelningen	Våren 2019	2019-11-30
Process för av- och omflyttning	Risk att ev. brister och fel i samband med besiktning inte blir åtgärdat och/eller debiteras hyresgästen.	Granska rutinen för av- och omflyttning.	Fastighetsavdelningen i samråd med Ekonomiavdelningen	Våren 2019	2019-11-30
Rutin för Sponsring	Risk att erhållen motprestation inte uppfyller regelverket för sponsring.	Granska erhållen motprestation.	Marknadsavdelning	Våren 2019	2019-11-30
IT-säkerhet	Risk att obehöriga får tillgång till information i våra verksamhetssystem. Risk för förlust av dator/lphad och telefon.	Granska rutin för IT-säkerhet gällande både mjuk- och hårdvara.	Extern konsult	Våren 2019	2019-11-30

Plan för Intern kontroll 2019 är antagen av AB TrelleborgsHems styrelse 2018-09-20.