



Emil Mårtensson

Emil.martensson3@trelleborg.se

## Uppföljning av bolagens interna kontroll 2020 samlad analys

Denna rapport redovisar uppföljningen från år 2020's interna kontroll för de kommunala bolagen. Rapporten är en sammanfattning av bolagens individuella uppföljning av deras fastställda risker/riskområden. Relaterat till detta redovisar rapporten även utvecklingsområden gällande kommunens system och rutiner för intern kontroll.

### Bakgrund

Trelleborgs kommun antog år 2017 ett nytt reglemente för intern kontroll som utöver nämnderna även omfattade bolagen. Detta reglemente har sedan under 2020 reviderats och det ligger fortfarande fokus på bättre involvering av bolagen. Materialet för rapporten består av inkommen uppföljningsrapport från Trelleborgshem AB.

Uppföljningen belyser vilka riskområden som har identifierats och hur dessa har granskats eller åtgärdats. En samlad analys har varit svår att göra då det inkomna materialet har varit tunt och endast består av uppföljning från Trelleborgshem AB. Då arbetet med intern kontroll med start intern kontrollplan 2021 är mer förankrat mellan kommunen och bolagen är antalet inkomna rapporter från bolagen och dess kvalitet något som bör vara bättre vid uppföljningen av intern kontrollplan 2021. Den inkomna rapporten från Trelleborgshem är emellertid av god kvalitet. Nedan tabell visar riskområde och dess tillhörande åtgärder.

### Trelleborgshem AB

Identifierade risker	Granskning	Uppföljning
Inköp	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollera stickprovvis att beställning är gjord enligt rutin.</li> <li>Kontrollera att debiterat pris stämmer med ramavtal.</li> </ol>	<p>Granskning är gjord stickprovvis fördelat på samtliga 4 avdelningar avseende att inköpsrutinen följs samt att debiterat pris stämmer mot ramavtal/avtal.</p> <p>Beställningsrutin följs samt att pris är enligt ramavtal.saknas i återspeglingsrapporten.</p> <p>Under 2021 kommer genomgång av hela Inköpsprocessen ske</p>
Uppföljning av ramavtal - avtalstrohet	<ol style="list-style-type: none"> <li>Stickprovvis kontroll av leverantörsfakturer att gjord beställning är från en avtalsleverantör.</li> </ol>	<p>Granskning gjord genom ett slumpmässigt urval av leverantörsfakturer. Det har i något fall noterats brister i användande av avtalsleverantör</p> <p>Under 2021 kommer genomgång av hela Inköpsprocessen ske. Under 2020 har genomgång skett av anlitade leverantörer. Sammanställning över vilka leverantörer vi har avtal med har sammanställts. Upphandlingsplan har</p>



Identifierade risker	Granskning	Uppföljning
		tagits fram och färdigställd i början på 2021.
Riktlinjer enligt GDPR	1. Stickprovisvis granskning av hantering av personuppgifter i samband med avtalsskrivning och avflyttning av hyresgäst.	Intervju med Fastighetskoordinator samt granskning av hyresobjekt. Hanteringen av personuppgifter sker enligt GDPR's riktlinjer. Säkerställande att det är rätt person som säger upp kontraktet vid avflyttning samt vid Ingen åtgärd. Bilagor: 1. Plan för intern kontroll 2020. 2. Risk- och känslighetsanalys. avtalsskrivning sker genom signering antingen fysiskt vid besök eller med bank-id digitalt. Vid bekräftelse av uppsägning finns inte personnummer med på blanketten. Vid digital signering skickas kontraktet via mail genom programmet som hanterar digital signering. För att kunna öppna filen i mailet krävs ett Bank-ID. Medför säker hantering av personuppgifter och liten risk för personuppgiftsincident.
Policy mot mutor	1. Granska personalens kunskaper gällande vår Policy mot mutor.	Granskning har skett genom en Enkätfrågan där samtlig personal har svarat på frågor gällande bolagets Policy. Medvetenheten om Bolagets Policy mot mutor anses vara mycket god, svaren har skett anonymt. Resultatet 70% av erhållna svar var rätt. Genomgång av Policyn mot mutor har skett med alla personal

### ***Trelleborgs hamn***

Antog ej en intern kontrollplan för 2020

### ***Elnät AB***

På grund av organisationsförändringar samt ändringar i personal har Elnät inte haft möjlighet att rapportera in uppföljning av intern kontrollplan 2020.

### ***Trelleborg Visit AB***

AB Visit Trelleborg har enligt rutiner löpande följt upp sitt arbete med intern kontroll och har i samband med rekrytering av ny VD, sett över planens innehåll samt dess bolagsstyrande funktion. Enligt styrelsebeslut per 1.12.2020 ersätter den pågående verksamhetsöversynen ordinarie internkontroll för 2020 och bolaget kliver pre 2021 in i kommunens gemensamma struktur enligt intern kontrollplan 2021.

## **Det fortsatta arbetet med intern kontroll**

Med start intern kontrollplan 2021 är ambitionen och möjligheten för ett bättre arbete med bolagens planering och uppföljning av intern kontroll högre. Den tidiga och mer förankrade involveringen av bolagen bör leda till ett mer strukturerat arbete som även leder till högre kvalitet. Bolagen har i och med planering för 2021 börjat använda sig av samma struktur och mallar som förvaltningarna använder. Kvalitets strategier på Kommunledningsförvaltningen kommer således i framtiden att kunna bistå bolagen mer i deras arbete med intern kontroll. Ambitionen med detta är att arbeta mer som en enhetlig kommun och strukturen på arbetet kommer att bli bättre. Detta bör rimligtvis leda till att fler uppföljningsrapporter kommer in till kommunen och med hög kvalitet och därmed skapa en bättre blick över



## TRELLEBORGS KOMMUN

kommunens och bolagens risker. I och med den ökade involveringen av bolagen med start intern kontrollplan 2021 kommer således även de kommungemensamma riskerna att få högre kvalitet med bolagens inspel och erfarenhet.

Fortsättningsvis är ambitionen att allt arbete med intern kontroll ska gå enligt plan där arbetet sköts i en enhetlig och gemensam process för hela kommunkoncernen. Utvalda personer hos respektive bolag har påbörjat arbete med en mer strukturerad intern kontroll med stöd av kvalitets strateger på Kommunledningsförvaltningen. Framtida planer och uppföljningar om intern kontroll bör således bringa bättre struktur, dokumentering och kvalitet.



TRELLEBORGS KOMMUN

