

**Väsentlighets- och riskanalys samt
internkontrollplan 2026 för AB
Stockholmshem**

Innehållsförteckning

Inledning	3
Risköversikt	4
Internkontrollplan	17

Inledning

Inledning

Bolagsstyrelsen har ansvar för den interna kontrollen i den egna verksamheten, vilket innebär att säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig för att förebygga fel och oegentligheter i verksamheten samt att den bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detta omfattar att utforma och organisera den interna kontrollen samt skapa effektiva system för uppföljning.

Bolaget ska i samband med verksamhetsplaneringen:

- upprätta och besluta om ett system för intern kontroll
- genomföra och besluta om en väsentlighets- och riskanalys (detta dokument)
- upprätta och besluta om en internkontrollplan utifrån genomförd väsentlighets- och riskanalys (detta dokument)

Dokumenterna ska biläggas verksamhetsplanen.

Under verksamhetsåret ska de direktåtgärder och kontroller som beskrivs i väsentlighets- och riskanalysen samt internkontrollplanen genomföras.

Bolaget ska i samband med verksamhetsberättelsen:

- redovisa genomförda direktåtgärder
- redovisa resultatet av samtliga genomförda kontroller enligt internkontrollplanen.
- redovisa vilka korrigerande åtgärder som genomförts med anledning av kontrollerna.
- bedöma om bolagets interna kontroll under det föregångna året varit tillräcklig, delvis tillräcklig eller otillräcklig.

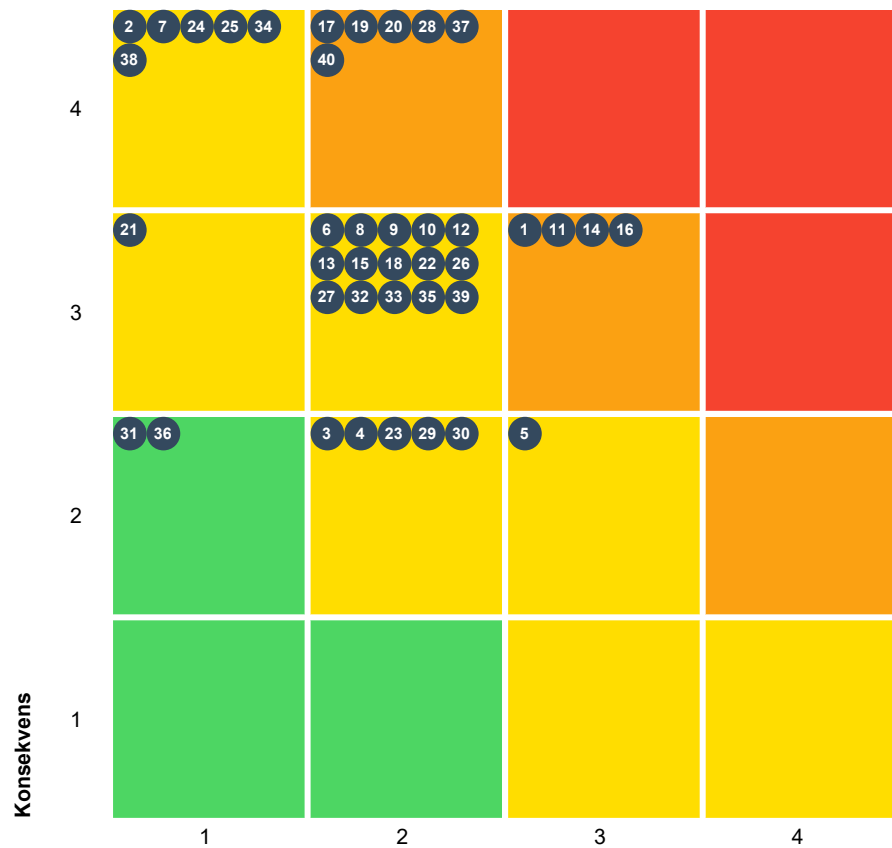
Läsanvisning till väsentlighets- och riskanalys och internkontrollplan

Risker med ett värde på 8 eller högre betraktas som väsentliga och har inkluderats i internkontrollplanen.

Lägre värderade risker har antingen accepterats eller försetts med en direktåtgärd. Att en risk accepteras innebär att risken övervakas och hanteras inom ramen för befintlig förebyggande hantering. En direktåtgärd tas fram i de fall en risk saknar förebyggande hantering helt eller när hanteringen bedöms som bristfällig och omedelbart måste åtgärdas.

De risker som inkluderas i internkontrollplanen ska kontrolleras för att säkerställa bolagets arbete med att eliminera och minimera dessa. Kontrollerna genomförs av internrevisorer.




Risköversikt



	Konsekvens	Sannolikhet
4	Allvarlig	Mycket hög
3	Betydande	Hög
2	Måttlig	Medelhög
1	Försumbar	Låg



Sannolikhet





10 Hög 28 Medium 2 Låg Totalt: 40






Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
Ekonomistyrning	Budget och uppföljning, investeringsstyrning	1	<p>Löpande kvalitetssäkring samt övervakning och analys av risker i investerings- och utvecklingsprojekt sker inte på ett systematiskt sätt. Problem och avvikelser identifieras inte eller upptäcks för sent, vilket riskerar att försena och fördyra projekten</p> <p>Förebyggande hantering I syfte att säkerställa en strukturerad hantering finns för de stora projekten rutiner och stöd för arbetet gällande ekonomisk styrning och uppföljning samt kvalitetssäkring och riskhantering. Motsvarande struktur för arbetet finns till viss del för de mindre projekten.</p>	 Hög (9)	
		2	<p>Löpande uppföljning och analys av utfall i förhållande till budget sker inte och åtgärder vidtas inte vid avvikelser, vilket kan innebära ekonomiska konsekvenser</p> <p>Förebyggande hantering Ekonomiska månadsavstämningar sker på enhets- och avdelningsnivå liksom regelbundet ekonomisk rapportering till ledningsgrupp och styrelse.</p>	 Medium (4)	
	Penninghantering, fakturering, fakturahantering och medelsförvaltning	3	<p>Bristande kontroller vid fakturahantering kan ge ekonomiska konsekvenser samt öppnar upp för välfärdsbrottslighet</p> <p>Förebyggande hantering</p>	 Medium (4)	




Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			Det finns styrdokument för området, till exempel delegationsordning och attestinstruktion. Information delges organisationen hur bluffakturor kan upptäckas. Attestinstruktionen har nyligen setts över och en översyn i syfte att ytterligare tydliggöra delegationsordning pågår.		
		4	Felaktig utbetalning utifrån manuella utbetalningsordrar kan möjliggöra välfärdsbrottslighet samt ge ekonomiska konsekvenser Förebyggande hantering Det finns arbetssätt och rutiner för området. Särskilt noggranna kontroller genomförs gällande utbetalningar med hög risk. Attest krävs.	Medium (4)	
		5	Felaktiga ut- och återbetalningar till hyresgäster kan möjliggöra välfärdsbrottslighet samt ge ekonomiska konsekvenser. Risk att det sker på grund av otillåten påverkan Förebyggande hantering Det finns arbetssätt och rutiner för området. Underlag och saldon i fastighetssystem granskas. Attest krävs.	Medium (6)	
		6	Hyres- och fakturadebitering sker inte enligt avtal eller i enlighet med fakturaunderlag. Risk att det sker på grund av otillåten påverkan Förebyggande hantering Det finns arbetssätt och rutiner för området. Genomgångar görs för att säkerställa att det inte finns bostäder eller lokaler där debitering inte skett eller till felaktiga belopp.	Medium (6)	
	Redovisning	7	Ekonomiska händelser inom drifts- och investeringsverksamheten, registreras eller	Medium (4)	




Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			rapporteras inte i enlighet med regelverk		
			Förebyggande hantering Det finns arbetssätt och rutiner avseende det löpande redovisningsarbetet och bokslut.		
		8	Underlag för skatteberäkning är felaktig, vilket innebär att för mycket eller för lite skatt betalas Förebyggande hantering Kontroll och bevakning av fakturor/områden där det bedöms finnas särskild risk för felaktigheter till exempel gällande inventarier samt kostnader som gäller representation, utbildning, medlemsavgifter etcetera	Medium (6)	
Inköp	Avrop	9	Inköp görs i för hög utsträckning utanför digitalt inköpssystem, vilket kan indikera bristande avtalstrohet och risk för otillåtna direktupphandlingar Förebyggande hantering Det finns dokumenterade arbetssätt och rutiner för inköp via digitalt system. Månatligen genomförs kontroll av genomförda inköp utan avtal för att fånga upp eventuella avvikelser. Andel elektroniska inköp följs upp årsvis.	Medium (6)	
	Avtal	10	Aktiv avtalsförvaltning sker inte, vilket innebär arbetssätt för implementering av avtalet, uppföljning och kontroll (leverans/kvalitet, avtalsefterlevnad samt leverantörer) samt hantering av avvikelser. Brister kan bland annat innebära arbetsmiljörisker, negativ miljöpåverkan, risk för välfärdsbrottslighet och otillåten påverkan samt negativa ekonomiska konsekvenser	Medium (6)	Intervju med ett urval avtalsägare och avtalsförvaltare i syfte att kartlägga om det finns behov av ytterligare vägledning/stöd

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			Förebyggande hantering Det finns en dokumenterad arbetsgång för avtalsförvaltning i syfte att säkerställa önskat värde under avtalets löptid. Därtill pågår ett utvecklingsarbete för att stärka avtalsuppföljning och leverantörskontroller inom prioriterade avtalsområden. Det finns inte kännedom om vägledande och stödjande material uppfattas som tydligt och täcker behoven för att kunna utföra alla delar av aktiv avtalsförvaltning		
	Upphandling	11	Inga, för få eller för höga anbud inom nyproduktion och ombyggnation på grund av otillräckliga analyser inför upphandling Förebyggande hantering Förebyggande åtgärder innefattar bland annat rutin för marknadsanalys inför upphandling, samråd gällande val av entreprenadform, dialogmöten, längre anbudstid och flexibla byggstarter.	 Hög (9)	
		12	Otillåtna direktupphandlingar genomförs beroende på bristande efterlevnad till regler och anvisningar Förebyggande hantering Efter genomfört utvecklingsarbete under 2024 och 2025 finns bland annat tydliggjorda arbetssätt och rutiner för arbetet liksom stödmaterial som till exempel mallar för dokumentation. Därtill finns attestsinstruktion som anger vilka kontroller som ska genomföras inför betalning av faktura i syfte att säkerställa att inköpet gjorts på korrekt sätt. Vidare har olika utbildningsinsatser genomförts och dessa fortsätter under 2026. Stickprovskontroller av genomförda direktupphandlingar sker inom ramen för internkontrollplan 2025.	 Medium (6)	


Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
		13	Otydliga formuleringar i förfrågningsunderlag och avtal kan innebära risk för tvister Förebyggande hantering Fastställda projekteringsanvisningar bidrar till att minska risken för felaktiga eller otydliga formuleringar i handlingar gällande byggprojekt. Internt juridiskt stöd finns att tillgå inför upphandlingar och i framttagande av avtal.	 Medium (6)	
		14	Upphandling överprövas på grund av brister i förfrågningsunderlag eller bristande följsamhet till regelverken. Risk att det sker på grund av otillåten påverkan Förebyggande hantering Förebyggande åtgärder innefattar bland annat kvalitetssäkring av förfrågningsunderlag samt säkerställa att det finns tillgång till juridiskt stöd inför och under upphandling.	 Hög (9)	
Leda och styra	Driva utvecklingsprojekt (digital utveckling och verksamhetsutveckling)	15	Det ekonomiska läget gör att bolaget inte har möjlighet att driva digital utveckling utifrån behov Förebyggande hantering Digital utveckling, verksamhetsutveckling och IT-förvaltning sker inom ramen för en etablerad styr- och samverkansmodell. Modellen syftar till att strukturera och effektivisera arbetet samt underlätta värdering och prioritering av utvecklingsbehov.	 Medium (6)	
	Juridik och stödjande/bolagsövergripande processer	16	Det fattas felaktiga beslut med betydande påverkan för bolaget på grund av bristande förståelse/kompetens Förebyggande hantering	 Hög (9)	





Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			Översyn och revidering av delegationsordning pågår bland annat i syfte att tydliggöra beslutsmandat.		
		17	Nycklar och lås hanteras på ett bristfälligt sätt. Risken omfattar alla verksamheter som hanterar nycklar och brickor till passagesystem Förebyggande hantering Översyn och noggranna analyser av hantering pågår.	 Hög (8)	
		18	Rutin för utlämnande av allmän handling följs inte, vilket kan innebära att lagstiftning inte efterlevs Förebyggande hantering Uppföljning genomförs genom månatliga stickprov för att säkerställa att utlämnade av allmän handling sker enligt rutin.	 Medium (6)	
		19	Skyddade personuppgifter röjs på grund av att rutin för hantering inte är känd eller inte efterlevs inom bostads- och lokalförvaltande enheter Förebyggande hantering Rutiner finns gällande hantering av skyddade personuppgifter. Återkommande information och utbildning sker i viss utsträckning.	 Hög (8)	
		20	Säkerhetskopior går inte att återställa Förebyggande hantering Det genomförs årliga återläsningstester samt årlig granskning av backuphantering.	 Hög (8)	
	Miljöledning	21	Risk att miljöledningssystemet inte efterlevs	 Medium (3)	





Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			Förebyggande hantering Det finns dokumenterade arbetssätt och rutiner som är väl inarbetade. Certifiering enligt ISO 14001 säkerställer efterlevnad.		
Motverka otillåten påverkan	Förebygga otillåten påverkan	22	Risk att medarbetarnas kunskaper om effektiva och proaktiva åtgärder i syfte att motverka otillåten påverkan inte är uppdaterade. Risken gäller främst inom processen "Inköp" samt delprocessen "Penninghantering, fakturering, fakturahantering och medelsförvaltning" men även inom bostads- och lokaluthyrning samt bostads- och lokalförvaltning Förebyggande hantering Åtgärder, av olika slag och med olika omfattning, för att motverka otillåten påverkan vidtas inom ramen för den förebyggande hanteringen. Dock kan behov finnas av kompetenshöjande insatser inom delar av organisationen.	 Medium (6)	Kartlägga var det finns behov av kompetenshöjande insatser.
	Hantera otillåten påverkan	23	Det är inte tydligt och känt hur medarbetarna ska agera vid misstanke eller upptäckt av otillåten påverkan Förebyggande hantering Information om tillvägagångssätt för rapportering av oegentligheter finns på intranät.	 Medium (4)	
Motverka välfärdsbrott	Förebygga välfärdsbrott	24	Arbetet med att motverka oriktiga hyresförhållanden i bostäder och lokaler sker inte på ett systematiskt sätt Förebyggande hantering Det finns etablerade arbetssätt och rutiner för arbetet. Bolaget samverkar och har erfarenhetsutbyte i frågan både internt inom staden och med externa parter.	 Medium (4)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
		25	Kontroller av blivande hyresgäst i samband med uthyrning av bostäder och lokaler genomförs inte Förebyggande hantering Det finns etablerade arbetssätt och rutiner för arbetet.	 Medium (4)	
		26	Risk att medarbetarnas kunskaper om effektiva och proaktiva åtgärder i syfte att motverka välfärdsbrott inte är uppdaterade. Risken gäller främst inom processen "Inköp", delprocessen "Penninghantering, fakturering, fakturahantering och medelsförvaltning" men även inom bostads- och lokaluthyrning samt bostads- och lokalförvaltning Förebyggande hantering Åtgärder, av olika slag och med olika omfattning, för att motverka välfärdsbrottslighet, vidtas inom ramen för den förebyggande hanteringen. Dock kan behov finnas av kompetenshöjande insatser inom delar av organisationen.	 Medium (6)	Kartlägga var det finns behov av kompetenshöjande insatser.
	Hantera välfärdsbrott	26	Risk att medarbetarnas kunskaper om effektiva och proaktiva åtgärder i syfte att motverka välfärdsbrott inte är uppdaterade. Risken gäller främst inom processen "Inköp", delprocessen "Penninghantering, fakturering, fakturahantering och medelsförvaltning" men även inom bostads- och lokaluthyrning samt bostads- och lokalförvaltning Förebyggande hantering Åtgärder, av olika slag och med olika omfattning, för att motverka välfärdsbrottslighet, vidtas inom ramen för den förebyggande hanteringen. Dock	 Medium (6)	Kartlägga var det finns behov av kompetenshöjande insatser.




Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			kan behov finnas av kompetenshöjande insatser inom delar av organisationen.		
	Upptäcka välfärdsbrott	26	<p>Risk att medarbetarnas kunskaper om effektiva och proaktiva åtgärder i syfte att motverka välfärdsbrott inte är uppdaterade. Risken gäller främst inom processen "Inköp", delprocessen "Penninghantering, fakturering, fakturahantering och medelsförvaltning" men även inom bostads- och lokaluthyrning samt bostads- och lokalförvaltning</p> <p>Förebyggande hantering Åtgärder, av olika slag och med olika omfattning, för att motverka välfärdsbrottslighet, vidtas inom ramen för den förebyggande hanteringen. Dock kan behov finnas av kompetenshöjande insatser inom delar av organisationen.</p>	Medium (6)	Kartlägga var det finns behov av kompetenshöjande insatser.
Personalhantering	Arbetsmiljö	27	<p>Bristfälligt arbete med organisatorisk och social arbetsmiljö</p> <p>Förebyggande hantering Som komplement till den årliga medarbetarundersökningen har regelbundna pulsmätningar gällande arbetsmiljön införts i syfte att så tidigt som möjligt fånga upp indikationer på ohälsa. Chefer utbildas i det systematiska arbetsmiljöarbetet och varje chef har en kontaktperson inom HR-avdelningen att vända sig till. Vid upprepad sjukfrånvaro har chefer omtankesamtal.</p>	Medium (6)	
		28	<p>Medarbetare blir utsatta för hot eller våld</p> <p>Förebyggande hantering Arbetsätt och rutiner riktade till både chef och medarbetare finns tillgängliga på intranät. Därtill</p>	Hög (8)	






Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			finns information om när ensamarbete får förekomma och i vilka situationer det inte är tillåtet samt rutiner för att öka säkerheten vid ensamarbete. Om medarbetare utsätts för hot eller våld anmäls det i incidentrapporteringssystem där statistiken används som underlag till förebyggande arbete.		
		29	Rutin för rapportering av incidenter, tillbud och arbetsskador är inte känd i organisationen Förebyggande hantering Medarbetare informeras och utbildas inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet.	 Medium (4)	
	Lönehantering	30	Felaktiga pensionsinbetalningar till anställda Förebyggande hantering Som stöd för arbetet används ett verktyg för pensionsadministration som tillhandahålls av pensionsbolaget för tjänstepensionen. Eventuella felaktigheter flaggas upp och kan rättas upp retroaktivt.	 Medium (4)	
		31	Lön utbetalas felaktigt Förebyggande hantering Det finns rutiner för löneutbetalning. Vid ändring av lön sker kontroller och attesteras av chef. I syfte att motverka bedrägerier sker en extra kontroll vid begäran om kontoändring för utbetalning av lön.	 Låg (2)	
	Rekrytering	32	Diskriminering sker i rekryteringsprocessen Förebyggande hantering Kompetensbaserad rekrytering tillämpas vilket bidrar till att alla sökande behandlas likvärdigt och att ingen diskriminering förekommer. Modellen innebär bland annat att personligt brev inte	 Medium (6)	



Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			används och att tester görs under rekryteringsprocessen. Personal från HR-avdelningen är med under rekryteringen som ett stöd för cheferna att göra objektiva bedömningar. Rekryteringsutbildning genomförs årligen och är obligatorisk för nya chefer.		
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Fastställa krav genom informationsklassning	33	Risk att informationstillgångar inte har klassats enligt gällande regelverk Förebyggande hantering I enlighet med dataskyddsombudets rekommendation i årsrapport 2024 har en processbeskrivning tagits fram under 2025 för hur informationstillgångar ska klassas.	 Medium (6)	
	Fastställa lokal anvisning för informationssäkerhet	34	Lokal anvisning saknas eller revideras inte årligen Förebyggande hantering Lokal anvisning finns och innehåller instruktioner gällande regelbunden översyn.	 Medium (4)	
	Informationssäkerhet inom upphandlingsförfarande	35	Krav på informationssäkerhet omhändertas inte i upphandlingsunderlaget gällande exempelvis incidenthantering, dataskydd och kryptering (krav motsvarande ISO 27001) Förebyggande hantering Det finns rutiner men dessa behöver uppdaterats för att säkerställa kravställning i förfrågningsunderlag.	 Medium (6)	Uppdatera och fastställa rutin för hantering
	Lokal rutin för behörighetshantering	36	Obehöriga får tillgång till känslig information Förebyggande hantering Det pågår ett översynsarbete av lokal rutin för	 Låg (2)	

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskenivå	Direktåtgärder
			behörighetshantering kopplat till en översyn och revidering av delegationsordning.		
	Rutin för incidenthantering	37	Dataintrång i externt exponerade system (system som är tillgängliga via internet) Förebyggande hantering Det sker regelbundna säkerhetsuppdateringar samt årliga penetrationstester. I syfte att förebygga och upptäcka sårbarheter genomför CERT-SE (Computer Emergency Response Team) på uppdrag av MSB sedan 2025 systematiska skanningar av bolagets system. Resultatet delges bolaget för vidare åtgärder.	 Hög (8)	
		38	Incidenter hanteras inte korrekt Förebyggande hantering Det finns en rutin för incidenthantering som finns tillgänglig på intranät. Därtill sker ett löpande arbete med att kommunicera vikten av att anmäla incidenter.	 Medium (4)	
Ta hand om hyresgästärenden, lägenheter och lokaler	Inre underhåll	39	Otillräckliga förberedelser inför förändringar i arbetssätt och metod gällande inre underhåll Förebyggande hantering Ett förberedande arbete är initierat inför kommande förändringar.	 Medium (6)	
	Skyddsrum	40	Skyddsrum saknar föreskriven utrustning Förebyggande hantering Arbetet med åtgärdsplaner fortsätter och rondering av skyddsrum sker. Inventering pågår och alla skyddsrum har kontrollbesiktigats enligt MSB:s metod under 2025.	 Hög (8)	

Internkontrollplan

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskvärde	Kontroll
Ekonomistyrning	Budget och uppföljning, investeringsstyrning	1	<p>Löpande kvalitetssäkring samt övervakning och analys av risker i investerings- och utvecklingsprojekt sker inte på ett systematiskt sätt. Problem och avvikelser identifieras inte eller upptäcks för sent, vilket riskerar att försena och fördyra projekten</p> <p>Förebyggande hantering I syfte att säkerställa en strukturerad hantering finns för de stora projekten rutiner och stöd för arbetet gällande ekonomisk styrning och uppföljning samt kvalitetssäkring och riskhantering. Motsvarande struktur för arbetet finns till viss del för de mindre projekten.</p>	 Hög (9)	<p>Kontroll av om stöd för arbetet finns i enlighet med behov Genom intervjuer, dokumentgenomgång och verifierande stickprov säkerställa att stöd för arbetet finns (exempelvis dokumenterade arbetssätt, rutiner, instruktioner) för alla slags projekt samt att de är kända och efterlevs.</p>
		2	<p>Inga, för få eller för höga anbud inom nyproduktion och ombyggnation på grund av otillräckliga analyser inför upphandling</p> <p>Förebyggande hantering Förebyggande åtgärder innefattar bland annat rutin för marknadsanalys inför upphandling, samråd gällande val av entreprenadform, dialogmöten, längre anbudstid och flexibla byggstarter.</p>	 Hög (9)	<p>Kontroll av förebyggande åtgärder och analys Genom intervjuer, dokumentgenomgång och verifierande stickprov kontrollera att förebyggande åtgärder och analyser har genomförts inför upphandling av byggentreprenad.</p>
Inköp	Upphandling	3	<p>Upphandling överprövas på grund av brister i förfrågningsunderlag eller bristande följsamhet till regelverken. Risk att det sker på grund av otillåten påverkan</p> <p>Förebyggande hantering Förebyggande åtgärder innefattar bland annat kvalitetssäkring av förfrågningsunderlag samt säkerställa att det finns tillgång till juridiskt stöd inför och under upphandling.</p>	 Hög (9)	<p>Kontroll av att bolaget har agerat förebyggande Genom intervjuer, dokumentgenomgång och verifierande stickprov kontrollera att bolaget har agerat förebyggande för att undvika brister i förfrågningsunderlag.</p>

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskvärde	Kontroll
Leda och styra	Juridik och stödjande/bolagsövergripande processer	4	<p>Det fattas felaktiga beslut med betydande påverkan för bolaget på grund av bristande förståelse/kompetens</p> <p>Förebyggande hantering Översyn och revidering av delegationsordning pågår bland annat i syfte att tydliggöra beslutsmandat.</p>	 Hög (9)	<p>Kontroll av implementering av styrdokument Genom intervjuer och dokumentgenomgång säkerställa att den reviderade delegationsordningen har implementerats.</p>
		5	<p>Nycklar och lås hanteras på ett bristfälligt sätt. Risken omfattar alla verksamheter som hanterar nycklar och brickor till passagesystem</p> <p>Förebyggande hantering Översyn och noggranna analyser av hantering pågår.</p>	 Hög (8)	<p>Kontroll av framdrift i översynsarbete Genom intervjuer och dokumentgenomgång säkerställa att det finns en framdrift i översynsarbetet.</p>
		6	<p>Skyddade personuppgifter röjs på grund av att rutin för hantering inte är känd eller inte efterlevs inom bostads- och lokalförvaltande enheter</p> <p>Förebyggande hantering Rutiner finns gällande hantering av skyddade personuppgifter. Återkommande information och utbildning sker i viss utsträckning.</p>	 Hög (8)	<p>Kontroll av följsamhet till styrdokument Genom intervjuer, dokumentgenomgång och verifierande stickprov kontrollera att rutiner är kända och tydliga för de medarbetare som berörs av risken samt att information och utbildning sker i enlighet med behov.</p>
		7	<p>Säkerhetskopior går inte att återställa</p> <p>Förebyggande hantering Det genomförs årliga återläsningstester samt årlig granskning av backuphantering.</p>	 Hög (8)	<p>Kontroll av att egenkontroll genomförts Kontroll av att återläsningstester och årlig granskning av backuphantering har genomförts.</p>
Personalhantering	Arbetsmiljö	8	<p>Medarbetare blir utsatta för hot eller våld</p> <p>Förebyggande hantering</p>	 Hög (8)	<p>Kontroll av följsamhet till styrdokument och fastställda arbetssätt</p>

Process	Delprocess	Nr	Risk	Riskvärde	Kontroll
			Arbetsätt och rutiner riktade till både chef och medarbetare finns tillgängliga på intranät. Därtill finns information om när ensamarbete får förekomma och i vilka situationer det inte är tillåtet samt rutiner för att öka säkerheten vid ensamarbete. Om medarbetare utsätts för hot eller våld anmäls det i incidentrapporteringssystem där statistiken används som underlag till förebyggande arbete.		Genom intervjuer, dokumentgenomgång och verifierande stickprov kontrollera att rutiner är kända och tydliga för den personal som berörs av risken samt att information och utbildning sker i enlighet med behov.
Systematiskt informationssäkerhetsarbete	Rutin för incidenthantering	9	Dataintrång i externt exponerade system (system som är tillgängliga via internet) Förebyggande hantering Det sker regelbundna säkerhetsuppdateringar samt årliga penetrationstester. I syfte att förebygga och upptäcka sårbarheter genomför CERT-SE (Computer Emergency Response Team) på uppdrag av MSB sedan 2025 systematiska skanningar av bolagets system. Resultatet delges bolaget för vidare åtgärder.	 Hög (8)	Kontroll av åtgärder Genom intervjuer och dokumentgenomgång kontrollera att åtgärder vidtagits vid avvikelser i penetrationstester och utifrån resultatåterkopplingen från CERT-SE.
Ta hand om hyresgästärenden, lägenheter och lokaler	Skyddsrum	10	Skyddsrum saknar föreskriven utrustning Förebyggande hantering Arbetet med åtgärdsplaner fortsätter och rondering av skyddsrum sker. Inventering pågår och alla skyddsrum har kontrollbesiktigats enligt MSB:s metod under 2025.	 Hög (8)	Kontroll av åtgärder Genom intervjuer och dokumentgenomgång kontrollera att arbetet med åtgärdsplaner fortskrider enligt plan.

Underskriftens äkthet valideras här: <https://underskriftpas.stockholm.se/validera>