

Styrelseärende

Diarienummer NVAAB 2021/120

Styrelsen för Nacka vatten och avfall AB

Uppföljning internkontrollplan T1 2022

Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta att:

- godkänna uppföljningen av internkontrollplanen för tertial 1 2022

Sammanfattning

Den interna kontrollens syfte är att bolagets ansvarsfördelning utformas så att sambandet mellan mål och resurser framgår på ett tydligt sätt. Syftet med internkontrollen är även att verksamhetsplaneringen integreras i arbetet med mål, budget och redovisning.

Internkontrollplanen baseras på en bedömning av risk och sannolikhet för olika områden i verksamheten, där den sammanvägda bilden utgör grunden för den föreslagna internkontrollplanen enligt COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission).

Mats Rostö
Verkställande direktör

Fredrik Kristoffersen
Ekonomichef
Verksamhetsstöd

Bakgrund

Internkontrollarbetet har som utgångspunkt en strukturerad modell enligt COSO för att tydligare säkra och stödja verksamhetsuppföljningen, att lagar och regler följs samt att en tillförlitlig redovisning och rapportering genomförs. I analysarbetet lyfts möjliga risker för att omgående komma till rätta med fel och brister som har uppmärksammats utifrån oavsiktliga och felaktiga tillvägagångssätt. Arbetet bidrar också till att minimera skador på förtroendekapitalet. Underlaget ligger även till grund för att stödja ledningen i måluppfyllnad och uppföljningsansvar samt att öka effektiviteten i processer och revision. Förutom detta så minskas risken för fel i rapportering och att ineffektivitet uppstår. Vidare så ska arbetet skydda politiker och personal från oberättigade misstankar.

Styrelsen i Nacka vatten och avfall har utifrån bolagets arbete valt ut åtta potentiella risker, som anses vara av stor vikt att följa. De tänkbara risker som finns inom processerna Avfall, Projekt, Ledning och VA presenteras nedan. Till varje risk finns ett antal kontrollmoment kopplade med syfte att kontrollera om den befarade risken inträffat.

Ärendet

Internkontrollplanen definierar utifrån riskanalyser vad som ska åtgärdas och vilka rutiner, processer, system eller moment som ska följas upp och kontrolleras så att riskerna i respektive område minimeras. Riskanalysen visar även hur och när kontrollerna ska ske samt vem som är ansvarig. Samtliga risker som styrelsen identifierade inför 2022 följs upp tertialvis, de fyra processerna Avfall, Projekt, Ledning och VA ingår i dessa.

Kontrollmomenten inom Avfallsprocessen visar inte på några större avvikelser. Avfallsplanens mål ser ut att gå åt rätt håll. Arbetet med att utveckla styrgruppens och arbetsgruppens arbetssätt pågår.

Kontrollmomenten inom processen Projekt visar inte på några större avvikelser. Stadsbyggnadsavdelningen får löpande lägesrapporter från Nacka kommun och dessa används sedan som underlag i den interna lägesrapporteringen.

Processen Ledning består av flera kontrollmoment, som inte visar på några större avvikelser. Arbetet med att få ett systematiskt arbete med underhållsarbetet har påbörjats under tertial 1, 2022. Implementationen beräknas ta 5 år och projektgruppen har påbörjat arbetet. Risken rörande en fungerande krisorganisation har blivit mer aktuell på grund av läget i omvärlden. Arbetet med kris och kontinuitetsplaner kommer att fortgå under året. Risken rörande strukturerat säkerhetsarbete bedöms också gå enligt plan då ny IT-leverantör har implementerats i bolaget. Samt att arbetet med LIS därmed kommer att kunna påbörjas i större utsträckning.

Risken rörande hållbarhetsarbete bedöms också ha mindre avvikelser då en hållbarhetspolicy kommer beslutas av styrelsen och därmed kommer möjliggöra tydligare arbete för bolaget.

Processen VA består av två risker. Leverantörsstörningar i dricksvattenförsörjningen, där arbetet med reservvattentäkt pågår och diskussioner med SVOA pågår. Samt en förstudie angående möjligheterna att skapa en tredje intagspunkt för dricksvatten till Nacka har genomförts. Risken rörande avsaknaden av nödvattenplan anses också inte ha några större avvikelser då arbetet pågår. Bolaget håller på att ta fram en distributionsplan för nödvattnet, samt utredningar rörande bolagets förmåga utifrån tre scenarion pågår. Behovet av nödvatten är utrett och beslut har tagit om inköp av nödvattentankar för att öka förmågan.

Ärendets beredning

Fredrik Kristoffersen, Ekonomichef, har i samråd med bolagets ledningsgrupp berett ärendet.

Bilaga: Uppföljning internkontroll tertial 1 2022



Internkontrollrapport T1 2022
Nacka vatten och avfall AB
Tertial 1 2022



Innehållsförteckning

1	Övergripande nulägesanalys.....	3
2	Riskbedömning	4
3	Uppföljning.....	7
3.1	Vatten och avlopp (VA).....	7
	<i>Risk: Leveransstörningar i dricksvattenförsörjningen.</i>	<i>7</i>
	<i>Risk: Avsaknad av nödvattenplan</i>	<i>8</i>
3.2	Avfall.....	10
	<i>Risk: Inte når upp till avfallsplanens mål</i>	<i>10</i>
3.3	Projekt	11
	<i>Risk: Osäkra tidplaner i stadsbyggnadsprojekt</i>	<i>11</i>
3.4	Ledning.....	12
	<i>Verksamhetsstyrning</i>	<i>12</i>
	<i>Säkerhet</i>	<i>14</i>
	<i>Hållbarhet</i>	<i>17</i>



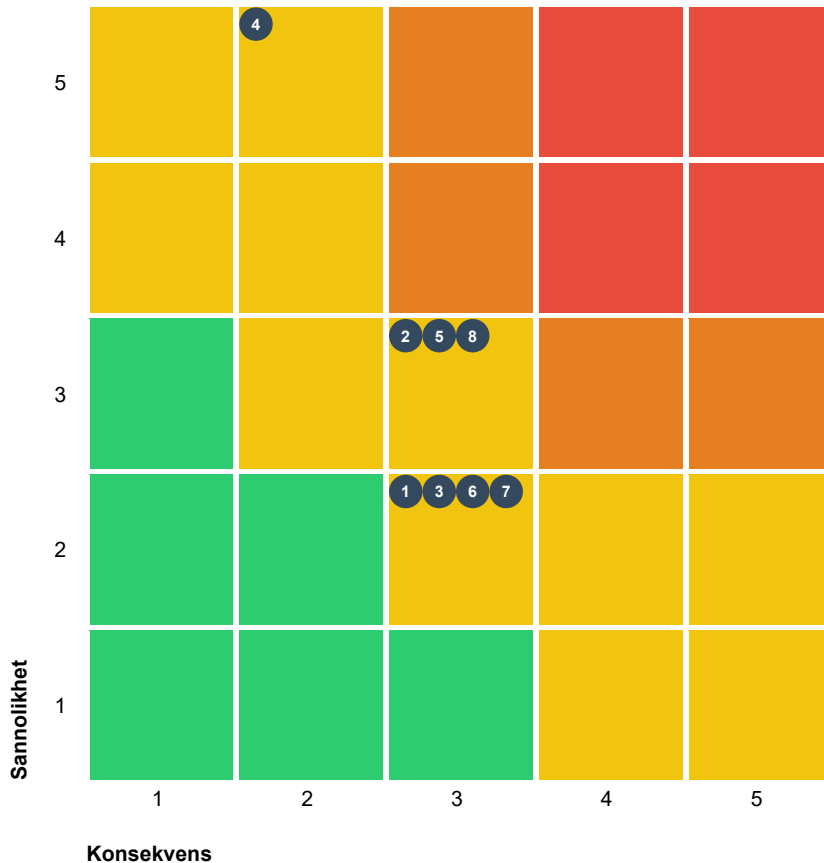
**NACKA
VATTEN
AVFALL**

1 Övergripande nulägesanalys

Övergripande område	Riskområde
KONTROLLMILJÖ	● Integritet och etiska värderingar
	◆ Kompetens
	● Ledningsfilosofi & stil
	◆ Organisationsstruktur
	● Ansvar & befogenhet
	● Personalpolicys & rutiner
RISKBEDÖMNING	● Verksamhetsövergripande mål
	● Process och aktivitetsmål
	● Risker
	◆ Hantering av förändring
KONTROLLAKTIVITETER	◆ Utformning och funktionalitet
INFORMATION & KOMMUNIKATION	◆ Information
	● Kommunikation
ÖVERVAKNING & UPPFÖLJNING	● Löpande övervakning
	● Särskilda utvärderingar
	● Rapportering av brister

2 Riskbedömning

Riskbedömning innebär att sannolikhet och konsekvens värderas. Värderingen sker genom att ange ett värde mellan 1-5 för både sannolikhet och konsekvens. Baserat på det räknas ett riskvärde ut och risken placeras i riskmatrisen.



8 Åtgärdas vid tillfälle | Totalt: 8

Åtgärdas omedelbart
Åtgärdas snarast
Åtgärdas vid tillfälle
Ingen åtgärd för tillfället

	Sannolikhet	Konsekvens
5	MYCKET HÖG SANNOLIKHET - Kan inträffa flera gånger per år	KATASTROFAL - Mycket stor påverkan för verksamheten, människor, miljö och/eller trovärdighet
4	HÖG SANNOLIKHET - Kan inträffa under året	ALLVARLIG - Stor påverkan för verksamheten, människor, miljö och/eller trovärdighet
3	MÅTTLIG SANNOLIKHET - Kan inträffa inom 2-5 år	BETYDANDE - Påverkan för verksamheten, människor, miljö och/eller trovärdighet
2	LÅG SANNOLIKHET - Kan inträffa inom 5-10 år	MÅTTLIG - Liten betydelse för verksamheten, människor, miljö och/eller trovärdighet
1	MYCKET LÅG SANNOLIKHET - Inträffar troligen inte inom 10 år	FÖRSUMBAR - Saknar betydelse för verksamheten, människor, miljö och/eller trovärdighet



NACKA VATTEN AVFALL

Process		Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Hantera risk?
Vatten och avlopp (VA)	1	Leveransstörningar i dricksvattenförsörjningen.	2. Låg sannolikhet	3. Betydande	Hantera
		Riskhantering idag? Måttligt effektiva åtgärder på plats			
		Motivering till riskvärdering NVOA har ingen egen reservvattentäkt och är beroende av SVOA som leverantör. SVOA utgår från målen i den regionala vattenförsörjningsplanen i sina utbyggnadsplaner och planerar för redundans i såväl vattenproduktion som i huvudvattenledningssystemen vilket minskar sannolikheten för leveransstörningar. SVOA är på gång att lägga en tredje huvudvattenledning mot Nackas (och Tyresös) leveranspunkt i Älta.			
	2	Avsaknad av nödvattenplan	3. Måttlig sannolikhet	3. Betydande	Hantera
		Riskhantering idag? Måttligt effektiva åtgärder på plats			
		Motivering till riskvärdering Arbete med framtagande av nödvattenplan pågår. För NVOA kvarstår att utreda och planera för distribution av nödvatten. För Nacka kommun kvarstår en politisk förankring av prioritering av sårbara verksamheter.			
Avfall	3	Inte når upp till avfallsplanens mål	2. Låg sannolikhet	3. Betydande	Hantera
		Riskhantering idag? Mycket effektiva åtgärder på plats			
		Motivering till riskvärdering Etablerad styrgrupp finns på plats som följer upp att Avfallsplanen uppfylls			
Projekt	4	Osäkra tidplaner i stadsbyggnadsprojekt	5. Mycket hög sannolikhet	2. Måttlig	Hantera
		Riskhantering idag? Måttligt effektiva åtgärder på plats			



NACKA VATTEN AVFALL

Ledning	5	Bolaget saknar strategi för hållbarhetsarbete	3. Måttlig sannolikhet	3. Betydande	Hantera
Riskhantering idag? Måttligt effektiva åtgärder på plats					
Motivering till riskvärdering Hållbarhetsstrategi saknas					
	6	En fungerande krisorganisation	2. Låg sannolikhet	3. Betydande	Hantera
Riskhantering idag? Måttligt effektiva åtgärder på plats					
Motivering till riskvärdering Krisplan finns framtagen, men behöver kompletteras att omfatta hela verksamheten					
	7	Systematiskt underhållsarbete av tillgångar saknas	2. Låg sannolikhet	3. Betydande	Hantera
Riskhantering idag? Måttligt effektiva åtgärder på plats					
Motivering till riskvärdering Revisionen har lyft fram detta som förbättringsområde. Förstudie påbörjad.					
	8	Inte har ett strukturerat säkerhetsarbete	3. Måttlig sannolikhet	3. Betydande	Hantera
Riskhantering idag? Måttligt effektiva åtgärder på plats					

3 Uppföljning

3.1 Vatten och avlopp (VA)

Risk: Leveransstörningar i dricksvattenförsörjningen.

Riskvärde



■ 6

Vad kan gå fel?

Större vattenläcka/avbrott i kritiska huvudvattenledningar i Nacka eller leveransbortfall i ena eller båda inkommande vattenledningar från SVOA. SVOA lämnar inga garantier i vattenleveransen till Nacka utan förbinder sig att tillgodose samtliga kommuners vattenbehov så rättvist som möjligt.

Kontrollmoment	Status
<p>SVOAs långsiktiga planering</p> <p><i>Vad ska kontrolleras?</i> SVOAs planering och utbyggnad enligt investeringsprogrammet Stockholms framtida vattenförsörjning</p> <p><i>Hur ska kontrollen genomföras?</i> Efterfråga information vid det årliga kundmötet</p> <p><i>Vem kontrollerar (roll)?</i> Avdelningschef, VA</p> <p><i>Kontrollfrekvens?</i> 1 gång/år</p> <p><i>Hur dokumenteras kontrollen?</i> Minnesanteckningar/presentation från kundmötet</p> <p>Resultat av kontroll</p> <p>En översiktlig genomgång av behovet gällande utbyggnad av huvudledningsnätet har gjorts kopplat till framtida kapacitetsbehov och redundans. Ett par projekt/entreprenader är redan genomförda, medan andra är i projekteringsfasen och några andra i ännu tidigare faser. Utöver detta har även en förstudie genomförts angående möjligheterna att stärka upp leveranssäkerheten genom en tredje intagspunkt för dricksvatten till Nacka. Idag får Nacka allt sitt vatten från Stockholm Vatten och Avfall via två leveranspunkter.</p>	<p>Inga avvikelser</p>
<p>Plan för kapacitet och utbyggnad av huvudvattenledningssystemet i Nacka</p> <p><i>Vad ska kontrolleras?</i> Att arbetet löper enligt tidplan</p> <p><i>Hur ska kontrollen genomföras?</i> Rapportering till projekt/styrgrupp</p> <p><i>Vem kontrollerar (roll)?</i> Gruppchef för Investering</p> <p><i>Kontrollfrekvens?</i> Varje kvartal</p> <p><i>Hur dokumenteras kontrollen?</i> Minnesanteckningar samt uppföljning av aktivitet</p>	

Kontrollmoment	Status
Resultat av kontroll NVOA har efterfrågat information om SVOAs utbyggnadsplaner men SVOA har skjutit upp NVOAs individuella kundmöte till hösten.	

Åtgärd	Startdatum	Slutdatum	Status
Ta fram en långsiktig plan för kapacitet och utbyggnad av huvudvattensystemet i Nacka som inkluderar mål kring redundans, reservoarvolym och leverans till Värmdö.	2022-01-01	2023-06-30	 Pågående
Följa Stockholm Vatten och Avfalls investeringsprogram Stockholms framtida vattenförsörjningen och i synnerhet projekt/åtgärder som bidrar till leveranssäkerheten för Nacka.	2022-01-01	2022-06-30	 Pågående



Risk: Avsaknad av nödvattenplan

Riskvärde

 9

Vad kan gå fel?

I händelse av större leveransbortfall i hela eller delar av NVOAs vattenledningsnät är det viktigt att ha förmåga och rutiner för nödvattenförsörjning och att kunna prioritera kunder och volymer. Det är Nacka kommun som har ansvar för att identifiera sårbara verksamheter samt prioritera dessa. NVOA ansvarar för distribution av nödvatten till sårbara verksamheter och övriga kunder.

Kontrollmoment	Status
Sammanställning och prioritering av tänkbara åtgärder	 Inga avvikelser
Vad ska kontrolleras? Att underlaget är rimligt och tillräckligt	
Hur ska kontrollen genomföras? Avstämning mot vägledning från Livsmedelsverket	
Vem kontrollerar (roll)? Avdelningschef, VA	
Kontrollfrekvens? 1 gång/kvartal	
Hur dokumenteras kontrollen? PM	
Resultat av kontroll Prioriterat för NVOA är distributionsplan för nödvatten. Utredning av NVOAs förmåga distribuera nödvatten pågår utifrån tre scenarion av störning, förhöjd beredskap i hela Stockholmsregionen, enbart Nacka drabbat och del av Nacka drabbat. Tänkbara åtgärder för att höja förmåga dokumenteras. Behov av nödvatten för invånare samt tillgång av vatten är utrett. Beslut har tagits om inköp av extra nödvattentankar som ett led i att öka vår förmåga, beställning gjord.	
Beslut av nödvattenplan	 Inga avvikelser

**Vad ska kontrolleras?**

Att beslut fattats av NVOAs styrelse och kommunen

Hur ska kontrollen genomföras?

Protokoll

Vem kontrollerar (roll)?

Avdelningschef, VA

Kontrollfrekvens?

1 gång per år


Hur dokumenteras kontrollen?

PM

Resultat av kontroll

Beslut fattas av KS, gemensam tidplan med Nacka kommun påvisar att beslut kan som tidigast fattas fjärde kvartalet.

Förmåga att nödvattenförsörja

 Inga avvikelser

Vad ska kontrolleras?

Beslut om förmåga/omfattning (ex alla sårbara kunder och en andel av det totala behovet).

Hur ska kontrollen genomföras?

Protokoll (styrelse eller NVOAs ledningsgrupp)

Vem kontrollerar (roll)?

Avdelningschef, VA

Kontrollfrekvens?




1 gång/år

Hur dokumenteras kontrollen?

PM

Resultat av kontroll

Arbetsgrupp med Nacka kommun med tydligt arbetssätt finns. Utifrån Nacka kommuns kommande beställning av nödvattenförsörjning till prioriterade verksamheter och NVOAs förmåga hanteras frågeställningen innan Nödvattenplanen går upp till beslut i KS.

Åtgärd	Startdatum	Slutdatum	Status
Identifiera åtgärder för att klara distribution av nödvatten	2022-01-01	2022-12-31	 Pågående
Beslut av nödvattenplan	2022-01-01	2023-06-30	 Pågående
Fastställa vilken förmåga/omfattning som NVOA ska kunna nödvattenförsörja	2022-01-01	2022-12-31	 Pågående

3.2 Avfall

Risk: Inte når upp till avfallsplanens mål

Riskvärde

■ 6

Vad kan gå fel?

Politisk misstroende och medborgerligt misstroende för varför NVOA inte bidrar mer till avfallsplanens mål

Kontrollmoment	Status
<p>Att avfallsplanens mål uppfylls</p> <p><i>Vad ska kontrolleras?</i> Avfallsplanen</p> <p><i>Hur ska kontrollen genomföras?</i> Genom tjänsteskrivelser till NTN</p> <p><i>Vem kontrollerar (roll)?</i> Avdelningschef</p> <p><i>Kontrollfrekvens?</i> Årligen</p> <p><i>Hur dokumenteras kontrollen?</i> Tjänsteskrivelser/protokoll i NTN</p> <p>Resultat av kontroll De flesta mål under bolagets ansvar pekar åt rätt håll</p>	<p>● Inga avvikelser</p>

Åtgärd	Startdatum	Slutdatum	Status
Fortsätta utveckla styrgruppens och arbetsgruppens arbetssätt	2022-01-01	2022-03-31	! Försenad

3.3 Projekt

Risk: Osäkra tidplaner i stadsbyggnadsprojekt

Riskvärde

■ 10

Vad kan gå fel?

Projekt förskjuts i tiden pga. förändringar i prioritering/utbyggnadstakt som NVOA saknar rådighet över.

Kontrollmoment	Status
<p>Kvalitetssäkra lägesrapporter till NVOA</p> <p><i>Vad ska kontrolleras?</i> Säkerställa att NOVA får lägesrapporter från kommunen och att avdelningschef och projektledare kvalitetssäkrar dessa i samverkan med kommunen</p> <p><i>Hur ska kontrollen genomföras?</i> Avdelningschef ska få ta del av lägesrapporter på aggregerad nivå, projektledare per projekt.</p> <p><i>Vem kontrollerar (roll)?</i> Avdelningschef, Stadsbyggnad</p> <p><i>Kontrollfrekvens?</i> En gång per månad, inför månadsprognos.</p> <p><i>Hur dokumenteras kontrollen?</i> Av respektive projektledare</p> <p>Resultat av kontroll</p> <p>NVOA får löpande (den sista i varje månad) lägesrapporter skickade från kommunen via exploateringsenheten. Dessa utgör ett underlag för Stadsbyggnads projektledare inför egen lägesrapportering som sker cirka en vecka senare. NVOAs lägesrapporter sammanställs inför varje styrgruppsmöte som sker 2:a måndagen i varje månad.</p>	<p>● Inga avvikelser</p>

Åtgärd	Startdatum	Slutdatum	Status
Säkerställ att NVOA löpande får ta del av kommunens lägesrapporter, för alla stadsbyggnadsprojekt, inför NVOAs lägesrapportering.	2022-01-01	2022-03-31	! Försenad
Utveckla samarbetsformen ytterligare med Nacka kommun, i dialog med chefer inom stadsutvecklingen, där vi bl.a. verkar för att realistiska tidplaner upprättas, redan vid projektdirektiv/start av stadsbyggnadsprojekten.	2022-01-01	2022-06-30	▶ Pågående

3.4 Ledning

Verksamhetsstyrning




Risk: Systematisk underhållsarbete av tillgångar saknas

Riskvärde

■ 6

Vad kan gå fel?

Att vi arbetar reaktivt och fattar fel beslut

Kontrollmoment	Status
<p>Ta fram och implementera policy för tillgångsförvaltning</p> <p><i>Vad ska kontrolleras?</i> Att det finns framtagna och beslutad policydokument</p> <p><i>Hur ska kontrollen genomföras?</i> Genom framtagna dokument</p> <p><i>Vem kontrollerar (roll)?</i> Projektgruppen för Tillgångsförvaltning</p> <p><i>Kontrollfrekvens?</i> Statusläget följs upp varje tertial</p> <p><i>Hur dokumenteras kontrollen?</i> Genom framtagna policy</p> <p>Resultat av kontroll</p> <p>En projektgrupp har tillsatts och en långsiktig plan håller på att tas fram av gruppen. Implementering förväntas ta 5 år, men arbetssättet kommer succesivt lämnas över till en förvaltande organisation under projektets gång.</p>	<p> Inga avvikelser</p>
<p>Ta fram och fastställa mål för tillgångar och tillgångsförvaltning</p> <p><i>Vad ska kontrolleras?</i> Att mål finns framtagna och beslutade</p> <p><i>Hur ska kontrollen genomföras?</i> Genom framtagna dokument</p> <p><i>Vem kontrollerar (roll)?</i> Styrgruppen för Tillgångsförvaltning</p> <p><i>Kontrollfrekvens?</i> Tertialvis</p> <p><i>Hur dokumenteras kontrollen?</i> i Stratsys</p> <p>Resultat av kontroll</p> <p>En projektgrupp har tillsatts och en långsiktig plan håller på att tas fram av gruppen. Implementering förväntas ta 5 år, men arbetssättet kommer succesivt lämnas över till en förvaltande organisation under projektets gång.</p>	<p> Inga avvikelser</p>
<p>Utbilda och förankra i verksamheten</p>	<p> Inga avvikelser</p>



NACKA VATTEN AVFALL

Kontrollmoment	Status
Vad ska kontrolleras? <i>Att utbildningar genomförs</i>	
Hur ska kontrollen genomföras? <i>Genom olika utbildningstillfällen</i>	
Vem kontrollerar (roll)? <i>Styrgruppen för Tillgångsförvaltning</i>	
Kontrollfrekvens? <i>Tertial</i>	
Hur dokumenteras kontrollen? <i>I Stratsys</i>	
Resultat av kontroll En projektgrupp har tillsatts och en långsiktig plan håller på att tas fram av gruppen. Implementering förväntas ta 5 år, under perioden kommer flertalet utbildningar att genomföras.	

Åtgärd	Startdatum	Slutdatum	Status
Ha en plan på plats och börja arbetet med att systematisk jobba med tillgångsförvaltning	2022-01-01	2022-12-31	 Pågående



**NACKA
VATTEN
AVFALL**

Säkerhet

Risk: En fungerande krisorganisation

Riskvärde

6

Vad kan gå fel?

Att krisplanen inte är fullständig och att det dyker upp en kris som vi inte har räknat med

Kontrollmoment	Status
Krishanteringsövning	● Inga avvikelser
<i>Vad ska kontrolleras?</i> Krishanteringsplanen	
<i>Hur ska kontrollen genomföras?</i> Under ledning av en krisledare	
<i>Vem kontrollerar (roll)?</i> Säkerhetskylldschef	
<i>Kontrollfrekvens?</i> Årligen	
<i>Hur dokumenteras kontrollen?</i> I krishanteringsplanen	
Resultat av kontroll	
Arbetet pågår och har fått prioriteras upp på grund av läget i omvärlden. En beredskapsgrupp har skapats på bolaget som har återkommande möten. Ett nytt säkerhetsråd är utsett och ett första möte är bokad i juni. Under året kommer bolaget att ha en krishanteringsövning för att kunna utvärdera och lära sig vad som fungerar och vad som behöver förbättras.	

Åtgärd	Startdatum	Slutdatum	Status
Översyn av krisplanen, komplettera den	2022-01-01	2022-12-31	▶ Pågående
Kommentar			
Krisorganisation är uppdaterad. Arbetet med översyn av krisplan och kontinuitetsplaner kommer att pågå under tertial 2 och även 3.			

Risk: Inte har ett strukturerat säkerhetsarbete

Riskvärde

■ 9



Vad kan gå fel?

Vi brister i skyddet för fysiska anläggningar, personal, information, informationssystem, personuppgiftsbehandlingar och IT-åtgärder vilket leder till osäkrare vattenleveranser och vattenkvalité.

Kontrollmoment	Status
<p>LIS enligt ISO27000 infört</p> <p><i>Vad ska kontrolleras?</i> Att implementerat LIS följer ISO 27000</p> <p><i>Hur ska kontrollen genomföras?</i> Att samtlig personal har fullgod kompetens inom relevant område. Utbildning / test.</p> <p><i>Vem kontrollerar (roll)?</i> Informationssäkerhetsansvarig</p> <p><i>Kontrollfrekvens?</i> Årsvi</p> <p><i>Hur dokumenteras kontrollen?</i> Kontrolldokument upprättas</p> <p>Resultat av kontroll</p> <p>Under 2021 fokuserade verksamheten att ta fram en Informationsklassningsmodell, hanteringsregler för sekretessbelagd information, sekretessavtal och utvecklat inköpsprocessen för att hantera upphandlingar som inkluderar sekretess eller säkerhetsskyddsklassificerad information i upphandlingen eller i uppdraget.</p> <p>LIS har ett starkt beroende av att bolaget har kontroll, rådighet och mandat över sin IT-infrastruktur, därför har bolaget bytt IT-leverantör under tertial 1 2022. En stor del av arbetet med LIS kommer att utvecklas under senare delen 2022 - 2023.</p>	<p>● Inga avvikelser</p>
<p>Att åtgärder i säkerhetsplanen genomförs</p> <p><i>Vad ska kontrolleras?</i> Att NVOA har ett fullgott skydd för personal, anläggningar och information.</p> <p><i>Hur ska kontrollen genomföras?</i> Säkerhetsskyddsplanen efterlevs</p> <p><i>Vem kontrollerar (roll)?</i> Säkerhetsskyddschef</p> <p><i>Kontrollfrekvens?</i> Tertial</p> <p><i>Hur dokumenteras kontrollen?</i> I framtagna mallar</p> <p>Resultat av kontroll</p> <p>Revision av säkerhetsskyddsplanen kommer att genomföras under tertial 2.</p>	<p>● Inga avvikelser</p>



NACKA VATTEN AVFALL

Åtgärd	Startdatum	Slutdatum	Status
Påbörja införandet av LIS	2022-01-01	2022-12-31	 Pågående
Ha kontroll och rådgivning över NVOA IT-infrastruktur genom egen upphandlad IT-drift	2021-03-15	2022-03-31	 Försenad



Hållbarhet

Risk: Bolaget saknar strategi för hållbarhetsarbete

Riskvärde

■ 9

Vad kan gå fel?

Att vi jobbar ineffektivt och missar viktiga hållbarhetsmål

Kontrollmoment	Status
Verksamhetsuppföljningen	■ Mindre avvikelser
Vad ska kontrolleras? <i>Bolagets hållbarhetsarbete</i>	
Hur ska kontrollen genomföras? <i>Analys av verksamheternas hållbarhetsarbete och måluppfyllelse</i>	
Vem kontrollerar (roll)? <i>Ekonomichef, avdelningschefer</i>	
Kontrollfrekvens? <i>Årligen</i>	
Hur dokumenteras kontrollen? <i>Hållbarhetsredovisningen</i>	
Resultat av kontroll Ett förslag på hållbarhetspolicy finns framtaget som kommer att beslutas i styrelsen på majmötet.	

Åtgärd	Startdatum	Slutdatum	Status
Arbeta fram en hållbarhetsstrategi som förankras i bolagets verksamhetsstyrning.	2022-01-01	2022-12-31	▶ Pågående