

## Uppföljning internkontrollplan 2017

### Förslag till beslut

Styrelsen i Nacka vatten och avfall AB beslutar att:

- Godkänna uppföljningen av internkontrollplanen 2017.

### Sammanfattning

Arbetet med internkontrollplanen pågår i verksamheten. De tre områden som identifierades inför 2017 är medarbetare, ekonomi och medborgare och kunder. Arbetet pågår inom de tre områdena och arbetet bedöms fortgå enligt plan.

### Ärendet

Styrelsen fattade beslut om en internkontrollplan i november 2016, inför 2017. Arbetet pågår utifrån de tre områden som styrelsen fattade beslut om. Bedömningen är att det löper på bra och nedan presenteras hur arbetet fortgår.

#### Medarbetare

I internkontrollplanen framgår att det finns risker med ansvar och befogenheter för medarbetare och chefer. Detta arbete pågår i grupperna och bedömningen är att det kommer finnas tydliga befogenheter för medarbetare och chefer under året.

#### Ekonomi

Ett stort arbete har dragits igång under 2017 för att få ordning på det ekonomisystem som infördes i NVOA och Nacka kommun från 1 januari. Arbetet bedöms fortgå under hösten och fungerande och kvalitetssäkrade rapporter kommer finnas under hösten för samtliga chefer och projektledare. Arbetet med att ta fram relevanta nyckeltal för att kunna följa verksamheten pågår. Och ekonomistyrningsarbetet kommer att ta tydligare form när ny organisation kommer på plats, tillsammans med justerade kontoplaner och korrekta budgetar som kopplas till verksamhetsplaneringen framåt.



2 (4)

### **Medborgare & Kunder**

Under våren har en ny grupp skapats i organisationen, kund. Denna har fokus på våra medborgare / kunder. Arbetet fortgår med att fastställa en servicenivå som kunderna kan förvänta sig. Och en tydligare och ett mer systematiskt arbete i kundgruppen håller på att ta form.

## **Bilagor**

Internkontrollplan 2017

Mats Rostö

VD

Nacka vatten och avfall AB

Målperspektiv	Risken är	San noli khe ten	Kon sekv ens en	Risken innebär	Kontroll/åtgärd måste finnas eller fungera för att motverka risken	Hur följer vi upp effektivitet och efterlevnad av kontrollmoment?	Hur bra fungerar nuvarande kontrollmoment idag	Vilka åtgärder vidtas för att förbättra kontrollmomentet	Ansvarig/Kontrolla nsvarig	Till vem och när sker rapporteringen
Medarbetare	Brist på chefs närvaro	5	5	Att chefer fastnar i specialist- och administration rollen som medför nedprioritering av stöttning och ledning av sin personal	Tydliga ansvar- och befogenhetsbeskriv ningar för all personal samt att cheferna prioriterar chefsrollen före sin specialistroll.	Genom medarbetarenkät och löpande medarbetardialog samt att ansvar- och befogenhetsbeskrivnin gar uppdateras under året.	Idag saknas aktuella ansvar- och befogenhetsbeskrivningar för en del personal, samt att cheferna i hög grad är specialister och uppbokade på möte istället för att fungera som chef.	Genomgång av all personals ansvar- och befogenhetsbeskrivningar. Att chefer inför möten ställer sig frågan om mötet är prioriterat och om någon ur dennes personal kan delta istället för chefen.	VD/Controller	Styrelsen per tertiäl 2 (T2) och årsbokslut
Ekonomi	Nyckeltal	4	4	Brist av nyckeltal som visar på tydliga effekter av effektivisering ar, vilket motverkar att	Identifiera effektiva nyckeltal som löpande följs upp och som ger signaler för en god ekonomistyrning	Kontroll av att nyckeltal och rutiner tas fram och revideras vid behov	Dagens nyckeltal som löpande används vid ekonomistyrningen är inte tillräckligt effektiva	Analys av största kostnadsdrivarna. Utifrån dessa identifiera nyckeltal. Följa upp investeringar som är av karaktären effektivisering/ rationalisering med nyckeltal för att se om de gav önskad effekt ur ett ekonomiperspektiv	VD/Controller	Styrelsen per tertiäl 2 (T2) och årsbokslut

4 (4)

Målperspektiv	Risken är	Sannolikheten	Konsekvensen	Risken innebär	Kontroll/åtgärd måste finnas eller fungera för att motverka risken	Hur följer vi upp effektivitet och efterlevnad av kontrollmoment?	Hur bra fungerar nuvarande kontrollmoment idag	Vilka åtgärder vidtas för att förbättra kontrollmomentet	Ansvarig/Kontrollansvarig	Till vem och när sker rapporteringen
				bolaget har en ekonomi i balans						
Medborgare & kunder	Återkoppling till kunder	4	4	Bristande kommunikation och återkoppling i tid kan leda till sämre förtroende för våra VA-tjänster	Fastställd servicenivå måste implementeras och kalibreras internt för att kunna återkoppla externt till medborgare och kunder i tid.	Kontrollerar att aktiviteterna genomförs enligt plan	Fastställd servicenivå är inte implementerad och kalibrerad.	Att det skapas ett systematiskt arbetssätt för aktiviteten	VD/Controller	Styrelsen per tertial 2 (T2) och årsbokslut