

### Beslutad Internkontrollplan för Gästrik Vatten 2023

Internkontrollplanen görs i Gästrik Vatten AB och omfattar samtliga dotterbolag. Det innebär att dotterbolagen inte har någon egen internkontroll eftersom de moment som kontrolleras är arbetssätt och processer som omfattar alla bolag inom Gästrik Vatten koncernen.

Riskområde	Strategiskt bolagsmål	Risker	Risken innebär	Kontrollmoment	Ansvarig för uppföljning	Periodicitet
Arbetsmiljö	Attraktiv arbetsgivare	B Risker i systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM OSA) – skyddsronder	Risk att brister i arbetsmiljön inte upptäcks och åtgärdas	Kontroll att skyddsronder genomförs enligt plan	HR-chef	Per tertial
Projekt	Långsiktig hållbar VA-försörjning.	D Risk att styrning av projekt inte går i linje med behov och fastställda mål/planer	Risk för gap mellan behov och leverans samt budget och resultat	Uppföljning av att det tas "TG1"-beslut enligt vår projektmodell i alla projekt som startar 2023.	Projektchef	Per tertial
Arbetsmiljö	Attraktiv arbetsgivare	E Risk att medarbetarsamtal inte genomförs enligt plan	Risk att arbetsbelastningen är för hög och att detta inte fångas upp i tid	Kontroll av att samtliga medarbetare haft medarbetarsamtal	HR-chef	Per tertial
Ekonomi	Stort förtroende för våra VA-tjänster	G Risk att fakturor atteras utan dokumentation	Risk för att utbetalning sker utan leverans samt att den inte konteras korrekt (löpande/investering) vilket i förlängningen påverkar utfall och balansräkning	Kontroll genom stickprov i investeringsprojekt att fakturor har underlag (dagbok etc), rätt mottagarinformation och konterad på rätt agressprojekt	Ekonomichef	Per tertial