Risikovurdering

Bestyrelsen skal sikre, at der er en effektiv risikostyring og effektive interne kontroller, der sikrer, at selskabet overholder lovgivningen. Risikovurderingen bør kommunikeres/offentliggøres – f.eks. i ledelsesberetningen eller årsberetningen.

Det anbefales, at bestyrelsen én gang om året tager risikovurderingen frem for at vurdere de beskrevne risici og eventuelt tilføje nye.

Nedenfor er et forslag til opbygning af en risikovurdering, som er inddelt i emner ”teknik”, ”økonomi” og ”internt”. Hver risiko bliver vurderet med en sandsynlighed, en konsekvens samt et samlet risikobillede.

Desuden beskrives tiltag for at imødegå truslen, samt hvordan risikoen skal håndteres, hvis den sker.

**BEMÆRK** – listen er ikke udtømmende, tilføj derfor selv gerne flere risici der kan være aktuelle for jer.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Risiko** | **Sandsynlighed** | | | **Konsekvens** | | **Samlet risikobillede** | | | **Tiltag for at imødegå truslen** | | **Håndtering, hvis risikoen sker** | |
| **TEKNIK** | | | | | | | | | | | | |
| Vandforurening |  | | |  | |  | | | Vandprøver tages regelmæssigt | | Iværksæt beredskabsplan | |
| Strømafbrydelse |  | | |  | |  | | | Sørg for at teknikken er opdateret + adgang til nødgenerator | | Iværksæt beredskabsplan | |
| Vandspild |  | | |  | |  | | | Overvåg ledningsnettet og udarbejd en renoveringsplan af ledningsnettet | | Iværksæt beredskabsplan og ”stop ulykken” hurtigst muligt | |
| Brud på vandledning *(afhænger af ledningsnettets beskaffenhed)* |  | | |  | |  | | | Udarbejd en renoveringsplan | | Iværksæt beredskabsplan og informér berørte forbrugere | |
| Ændring i analyseprogram |  | | |  | |  | | | Hold øje med den nyeste viden om stoffer, der skal screenes for. Tag jævnligt vandprøver | | Tag hurtigst muligt kontakt til analysefirma, der kan undersøge for nye stoffer | |
| … |  | | |  | |  | | |  | |  | |
| **ØKONOMI** | | | | | | | | | | | | |
| Takstbladet bliver ikke godkendt hos kommunen |  | | |  | |  | | | Sørg for at takstbladet overholder kravene | | Inddrag eventuelt ekstern hjælp | |
| Regnskab godkendes ikke på generalforsamling |  | | |  | |  | | | Sikre at regnskabet er gennemarbejdet + evt. inddragelse af ekstern revisor | | Få hjælp til at rette op og indkald til ny generalforsamling | |
| Anlæg bliver dyrere end planlagt |  | | |  | |  | | | Der er gennemført en for-analyse for projektet og udført en projektgennemgang og planlægning før igangsætning | | Genovervej projekttrekant (økonomi, ressourcer, tid). Orienter bestyrelser. | |
| … |  | | |  | |  | | |  | |  | |
| **INTERNT** | | | | | | | | | | | | |
| Uautoriseret adgang til it-systemer |  | | |  | |  | | | Indfør krav til passwords og to-faktor godkendelse til sårbare it-systemer | | Sluk for internetadgang (træk stikket) og iværksæt beredskabsplan | |
| It-nedbrud |  | | |  | |  | | | Sørg for at teknikken er opdateret. Tag løbende backup af kritiske informationer | | Iværksæt beredskabsplan | |
| … |  | | |  | |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | |
|  |  | **Høj** |  | | **Middel** | |  | **Lav** | |  | |  | |