

RS AU § 300 Intern kontrollplan regionstyrelsen 2026

Ärendenummer: RS 2025/21

Arbetsutskottets förslag till regionstyrelsen

- Regionstyrelsen beslutar att fastställa intern kontrollplan för 2026.

Sammanfattning

Som ett led i arbetet med den interna kontrollen inom regionstyrelseförvaltningen arbetar förvaltningen systematiskt med riskanalyser av verksamheten. Riskanalyser sker i såväl lednings-, huvud-, och stödprocesser.

En bedömning har gjorts av risk utifrån sannolikhet att den inträffar (värde 1-4) och konsekvens om så sker (värde 1-4). Insatt i en matris genererar detta ett riskvärde som möjliggör en prioritering av risker. Risker hanteras i tre olika spår:

- Ingå i intern kontrollplan.
- Aktivitet i verksamhetsplaner.

Fråga att lyfta i budgetprocess

Förvaltningen har genomfört 87 riskanalyser. Av dessa uppvisar 16 en låg risk, 39 en medelrisk och 32 en hög risk.

Riskanalyser	Riskvärde			Totalt
	Låg	Medel	Hög	
2.1 Ledningsprocesser	1	14	6	21
2.2 Huvudprocesser	8	6	2	16
2.3 Stödprocesser	7	19	24	50
Totalt	16	39	32	87

I arbetet med framtagande av den interna kontrollplanen är det risker med medelrisk och hög risk som har satts i fokus. För att få mer fakta har sju risker bedömts vara aktuella för att hanteras i 2026 års interna kontrollplan. Sammantaget ger samtliga riskanalyser en bra grund för att utveckla verksamheten. Ett antal av riskerna kommer troligen att lyftas till diskussion i kommande dialoger kring behov av ytterligare resurser.

Ärendets behandling under mötet

Ärendet föredras av Henry Henziger, förvaltningscontroller, regionstyrelseförvaltningen.

Ordförande ställer proposition på regionstyrelseförvaltningens förslag och finner att det bifalls.

Beslutsunderlag

Risikanalys och intern kontrollplan regionstyrelsen 2026
Regionstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-11-11