

RS AU § 280 Intern kontrollplan regionstyrelsen 2024 - Regionstyrelseförvaltningen

Ärendenummer: RS 2023/2046

Arbetsutskottets beslut

- Ärendet överlämnas till regionstyrelsen utan eget yttrande
-

Sammanfattning

Enligt riktlinjerna för intern kontroll har respektive nämnd/styrelse det yttersta ansvaret för att en god intern kontroll skapas och att uppföljning sker inom respektive verksamhetsområde.

Som ett led i att utveckla arbetet med den interna kontrollen har regionstyrelseförvaltningen sedan ett par år arbetat mer systematiskt med riskanalyser av verksamheten. Riskanalyser sker i såväl huvudprocesser som lednings- 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. I arbetet med riskbedömningar har förvaltningen valt att fokusera på riskvärden från 8 och uppåt. Risker med höga värden hanteras i tre olika spår:

- Ingå i intern kontrollplan 2024.
- Aktivitet i verksamhetsplaner 2024.
- Fråga att lyfta i budgetprocess.

Förvaltningen har genomfört drygt 80 riskanalyser av vilka cirka 25 har fått ett riskvärde över eller lika med 8. Förvaltningen har genomfört drygt 80 riskanalyser av vilka cirka 25 har fått ett riskvärde över eller lika med 8. Sammantaget ger samtliga riskanalyser en bra grund för vidare verksamhetsutvecklingsarbete. Ett antal kommer säkerligen också lyftas till diskussion i kommande dialoger kring resurser. För att få mer fakta har fem risker bedömts vara aktuella för att hanteras i 2024 års interna kontrollplan.

Ärendets behandling under mötet

Ärendet föredras av Henry Henziger, förvaltningskontroller, och Anna Derwinger Hallberg, biträdande förvaltningschef, regionstyrelseförvaltningen.

Regionstyrelsens arbetsutskott föreslår att regionstyrelseförvaltningen till regionstyrelsens sammanträden den 13 december 2023 gör justeringar i underlaget utifrån de synpunkter som arbetsutskottet lämnat.

Regionstyrelsens arbetsutskott föreslår att ärendet överlämnas till regionstyrelsen utan eget yttrande.