

RS AU § 278 Intern kontrollplan 2025 - Regionstyrelseförvaltningen

Ärendenummer: RS 2024/850

Arbetsutskottets förslag till regionstyrelsen

- Regionstyrelseförvaltningens internkontrollplan för 2025 fastställs.
-

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 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 84 riskanalyser. Av dessa uppvisar 38 ett riskvärde större eller lika med 8. I arbetet med framtagande av den interna kontrollplanen är det dessa som redovisas. För att få mer fakta har sex risker bedömts vara aktuella för att hanteras i 2025 års interna kontrollplan.

Sammantaget ger samtliga riskanalyser en bra grund för verksamhetsutveckling. Ett antal risker kommer säkerligen också lyftas till diskussion i kommande dialoger kring resurser.

Ärendets behandling under mötet

Ärendet föredras av Henry Henziger, förvaltningscontroller och Ulrika Jansson, ekonomidirektör, regionstyrelseförvaltningen.

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

Beslutsunderlag

Regionstyrelsens tjänsteskrivelse 2024-10-24