Mottagare
Regionstyrelsen

Intern kontrollplan regionstyrelsen 2027

Förslag till beslut

- Regionstyrelsen beslutar att fastställa intern kontrollplan för 2027.

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 riskerna utifrån sannolikhet att den inträffar (värde 1–4) och konsekvens om så sker (värde 1–4). Insatt i en matris genererar detta ett riskvärde (1–16) som möjliggör en prioritering av risker.

Sannolikhet 1 - Osannolik (risken är obefintlig)
Sannolikhet 2 - Mindre sannolik (risken är mycket liten)
Sannolikhet 3 - Möjlig (finns en möjlig risk)
Sannolikhet 4 - Sannolik (mycket troligt att fel uppstår)

Konsekvens 1 - Försumbar (är obetydlig)
Konsekvens 2 - Lindrig (uppfattas som liten)
Konsekvens 3 - Kännbar (uppfattas som besvärande)
Konsekvens 4 - Allvarlig (så allvarlig att fel inte får inträffa)

Risker hanteras i tre olika spår:

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

Förvaltningen har genomfört 70 riskanalyser. Av dessa uppvisar 7 en låg risk, 36 en medelrisk och 27 en hög risk.

Riskanalyser	**Riskvärde**			**Totalt**
	Låg	Medel	Hög	
2.1 Ledningsprocesser	2	12	5	**19**
2.2 Huvudprocesser	1	5	4	**10**
2.3 Stödprocesser	4	19	18	**41**
Totalt	**7**	**36**	**27**	**70**

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 föreslås fyra av riskerna vara aktuella att hanteras i 2027 års interna kontrollplan. Dessa handlar om upphandling, ersättning för förlorad arbetsinkomst (förtroendevalda), leverantörsregister och arbetstider och avtal.

Sammantaget ger riskanalyserna en bra grund för att utveckla verksamheten. Ett antal av riskerna kommer att lyftas till diskussion i kommande dialoger kring behov av ytterligare resurser.

Beslutsunderlag

Regionstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2026-11-23
Riskanalys och intern kontrollplan regionstyrelsen 2027 - RSF
Matris riskanalys

Regionstyrelseförvaltningen

Stefan Hollmark
Regiondirektör

Marlene Karlsson Bernfalk
tf bitr förvaltningschef