

| Regionala utvecklingsnämndens internkontrollplan 2021 |            |   |  |  |                   |             |           |  |   |   |                          |   |  |
|---|------------|---|--|--|-------------------|-------------|-----------|--|---|---|--------------------------|---|--|
| Identifiera och värdera risker                        |            |   |  |  |                   |             |           |  |   | Ta fram och besluta åtgärder  |                          |   |  |
| Id  | Krav c-f * | Kopplar till strategi   | Beskrivning av risk (risken att något händer)  | Beskrivning av konsekvens (kan leda till att följande händer)  | Allvarlighetsgrad | Sannolikhet | Riskpoäng | Hantering av risk (behålla, begränsa, eliminera) | Beskrivning av bakomliggande orsaken till risken (varför..? Därför att...)  | Åtgärd för att hantera risken   | Åtgärd genomförd - datum | Ansvarig för genomförande                     |  |
| 1   | f          | Strategi för länets utveckling                                | Påverkan, påtryckningar och jäv när det gäller tillväxtmedlen.   | Kan uppstå svårigheter om personalen utsätts.  | 4                 | 3           | 12        | Begränsa   | Region Jämtland Härjedalen beviljar årligen betydande belopp som projekt- och företagsstöd. Handläggare av 1:1 medel hamnar både vid beredning och granskning i situationer av jäv och beroendeställning till arbetsgivaren i de fall projekt drivs av område Näringsliv. | Regelbundna genomgångar, utbildning och stöd till personalen. Uppföljning och kontroll av att regelverket följs. Möjlig framtida åtgärd är att handläggningen bör organisatoriskt särskiljas från drift av projekt. | löpande                  | Enhetschef Finansiering och stöd              |  |
| 2   | f          | Strategi för länets utveckling                                | Påverkan, påtryckningar och jäv när det gäller kulturmedel   | Kan uppstå svårigheter om personalen utsätts.  | 4                 | 2           | 8         | Begränsa   | Region Jämtland Härjedalen beviljar årligen betydande belopp som kulturmedel  | Regelbundna genomgångar, utbildning och stöd till personalen. Uppföljning och kontroll av att regelverket följs.  | löpande                  | Områdeschef Kultur o bildning                 |  |
| 3   | c          | Strategi för länets utveckling                                | Avvikelse från tilldelat beställningsbemyndigande (enligt Regleringsbrev för budgetåret 2020 avseende anslag 1:1 Regionala tillväxtåtgärder inom utgiftsområde 19 Regional tillväxt) | Beställningsbemyndigandet får inte vara högre än 220 mnkr alternativt längre än 165 mnkr vid årets slut. Konsekvensen kan bli att Region Jämtland Härjedalen måste vänta till efterföljande år med att besluta om och verkställa medfinansieringsbeslut. | 3                 | 4           | 12        | Begränsa   | Högt alternativt lågt söktryck på anslag 1:1  | Löpande anslag- och bemyndigandekontroll samt prognosarbete.  | löpande                  | Områdeschef näringsliv                        |  |
| 4   | c          | Strategi för länets utveckling                                | Avvikelse från tilldelat anslag (enligt Regleringsbrev för budgetåret 2021 avseende anslag 1:1 Regionala tillväxtåtgärder inom utgiftsområde 19 Regional tillväxt)                   | Region Jämtland Härjedalen har ett tilldelat anslag på 113,9 mnkr med en anslagskredit på 5,7 mnkr. Konsekvensen av ha en avvikelse på mer än 10% från tilldelat anslag blir att det noteras i Tillväxtverkets årsredovisning. Ingen övrig konsekvens.   | 4                 | 4           | 16        | Begränsa   | Högt alternativt lågt söktryck på utbetalningsansökningar i beviljade ärenden för anslag 1:1  | Löpande anslag- och bemyndigandekontroll samt prognosarbete.  | löpande                  | Områdeschef näringsliv                        |  |
| 5   | c          | Strategi för länets utveckling, Strategi för ekonomi          | Delegationsbeslut, ansökan projekt   | Bristande information. Resursslöseri och bristande styrning mot beslutade mål.   | 3                 | 3           | 9         | Eliminera  | Otillräcklig kunskap om delegationsordning och övriga anvisningar.  | Införa Stratsys projektmodul och utbilda chefer, ekonomer och projektledare   | 21-12-31                 | Förvaltningscontroller Verksamhet och Ekonomi |  |
| 6   | c          | Strategi för länets utveckling, Strategi för våra medarbetare | Sårbarhet i ärendeberedning och uppdrag på grund av underbemanning. Risk att ej hinna fullgöra uppdragen   | Ingen kan ersätta vid frånvaro   | 3                 | 3           | 9         | Begränsa   | Låg bemanningstäthet inom regional utveckling. Nationella riktlinjer kräver god framförhållning och ökad administration   | Minimera risk genom att ytterligare förbättra disponerande av tillgängliga resurser och sträva efter ökad finansiering för tillsättande av tjänster   | 21-12-31                 | Regional utvecklingsdirektör                  |  |

| Identifiera och värdera risker |            |                               |  |  |                   |             |           |  | Ta fram och besluta åtgärder  |  |                          |   |
|--------------------------------|------------|-------------------------------|--|--|-------------------|-------------|-----------|--|---|--|--------------------------|---|
| Id                             | Krav c-f * | Kopplar till strategi         | Beskrivning av risk (risken att något händer)  | Beskrivning av konsekvens (kan leda till att följande händer)  | Allvarlighetsgrad | Sannolikhet | Riskpoäng | Hantering av risk (behålla, begränsa, eliminera) | Beskrivning av bakomliggande orsaken till risken (varför...? Därför att...)   | Åtgärd för att hantera risken  | Åtgärd genomförd - datum | Ansvarig för genomförande                 |
| 7                              | c          | Strategi för våra medarbetare | Otillåten bisyssla   | Konkurrerande verksamhet, jävssituation kan uppstå   | 2                 | 3           | 6         | Begränsa   | Kontrolleras inte alltid  | Kontrollera efterlevnad av rutin   | 21-12-31                 | Områdeschefer                             |
| 8                              | f          |                               | Arrangemang i egna och externa lokaler   | Hotfulla situationer som ej kan förutses   | 4                 | 3           | 12        | Begränsa   | Kultur kan och ska kunna vara provocerande vilket kan skapa situationer som ej kan förutses. Även övriga arrangemang kan leda till konfliktsituation            | Utbildning av medarbetare, risk och konsekvensanalys i förväg                                | löpande                  | Samtliga chefer                           |
| 9                              | c          |                               | Brott mot att följa smittskyddsråd under pågående Coronapandemi  | Ökad smittspridning och sjukfrånvaro   | 4                 | 3           | 12        | Begränsa   | Under en lång pandemi ökar risken att medarbetare slappnar av och medvetet eller omedvetet missar att följa arbetsgivarens smittskyddsråd om distansarbete etc. | Återkommande påminnelser om att följa policyn bla på APT                                     | löpande                  | Samtliga chefer                           |
| 10                             | c          |                               | Arbetsmiljöaspekter vid distansarbete och vid turnéer  | Arbetsmiljöföreskrifter åsidosätts   | 4                 | 3           | 12        | Eliminera  | Medarbetarna befinner sig ofta utanför arbetsplatsen genom sina uppdrag   | Tydliggör vad som gäller enligt lagar och försäkringsmässigt. Systematiskt arbetsmiljöarbete | löpande                  | Samtliga chefer                           |
| 11                             | d          | Strategi för ekonomi          | Statliga ersättningar för kostnader i samband med Coronapandemin söks ej                                     | Påverkar hela Region Jämtland Härjedalens ekonomi. Kan leda till felaktiga omprioriteringar och andra beslut | 4                 | 3           | 12        | Eliminera  | Det är inte alltid tydligt vilka kostnader det går att få ersättning för och vad som ska täckas av generella ersättningar                                       | Bevaka möjligheter till ersättningar från staten och behov av omdisponeringar i verksamheten | löpande                  | Områdeschefer                             |
| 12                             | f          |                               | Nedskärning av regionbidraget till statsbidragsberättigad verksamhet.  | Leder till motsvarande nedskärning av statsbidraget.   | 4                 | 4           | 16        | Eliminera  | Region Jämtland Härjedalens besvärliga ekonomiska läge  | Prioritering inom givna budgetramar  | löpande                  | Regional utvecklingsdirektör              |
| 13                             | c          |                               | Inköp utanför avtal  | Ekonomisk skada  | 3                 | 3           | 9         | Eliminera  | Lätt att göra fel. Vissa varugrupper ej upphandlade av regionen. Nuvarande avtalskatalog är mycket svårarbetad  | Göra ingångna avtal kända. Utbildning i avtalskatalogen                                      | 21-12-31                 | Områdeschefer                             |
| 14                             | d          |                               | Fakturahantering i samband med projektavslut. Sent inkomna fakturor samt betalningsdatum efter projektavslut | Kostnaderna godkänns inte i projektet av finansären.   | 3                 | 3           | 9         | Eliminera  | Uppdatera befintlig rutin och gör den känd för projektledare  | Begränsa kostnader i projekt sista månaden av projektet, skapa ev. rutin                     | 21-12-31                 | Förvaltningscontroller ekonomi och chefer |
| 15                             | c          | Lagefterlevnad GDPR           | Sanktionsavgift vid överträdelse   | 3  | 3                 | 9           | Eliminera | GAP analyser ej fullständiga                     | Fullfölja arbetet enligt GDPR och genomföra aktuella GAP analyser   | 21-12-31   | Områdeschefer            |   |

\* c = att verksamheten följer styrande dokument, lagar, förordningar, mm; d = att redovisningen och uppföljningen av verksamhet och ekonomi är rättvisande och ändamålsenlig; e = att informationssäkerheten är tillgodosedd utifrån kraven på konfidentialitet, riktighet, tillgänglighet och spårbarhet; f = övrigt