

## Regionala utvecklingsnämndens internkontrollplan 2022 - UTKAST

Identifierade risker klassificerade utifrån koppling till våra strategier

Strategi för länets utveckling

Strategi för våra medarbetare

Strategi för ekonomi

Identifierade risker klassificerade utifrån typ av krav som ska tillgodoses

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

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 2021 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 114,7 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	2022-12-31	Förvaltningscontrollen Verksamhet och Ekonomi

**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	Risk-poäng	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
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 disponering av tillgängliga resurser och sträva efter ökad finansiering för tillsättande av tjänster	2022-12-31	Regional utvecklingsdirektör
7	c	Strategi för våra medarbetare	Ostillåten bisyssla	Konkurrerande verksamhet, jävssituation kan uppstå	2	3	6	Begränsa	Kontrolleras inte alltid	Kontrollera efterlevnad av rutin	2022-12-31	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	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	Statliga ersättningar för kostnader i samband med Coronapandemin söks ej	Påverkar hela Region Jämtland Härjedalens ekonomi. Kan leda till felaktiga omprioriteringar och andra beslut	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 regionens anslag till statsbidragsberättigad verksamhet.	Leder till motsvarande nedskärning av statsbidraget.	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	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. Inköp material via portalen. Stickprovskontroll att rutin följs.	2022-12-31	Områdeschefer
14	c	Strategi för ekonomi	Kontroll över ingångna avtal och ansökningar samt dess förfallotider	Ekonomisk skada	3	3	9	Eliminera	Risk att missar när avtal/ansökningar ska omförhandlas/ upphandlas/ förlängas?	Avtalsregister per område	2022-12-31	Områdeschefer

**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
15	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	2022-12-31	Förvaltningscontroller ekonomi och chefer
16	c		Lagefterlevnad GDPR	Sanktionsavgift vid överträdelse	3	3	9	Eliminera	GAP analyser ej fullständiga	Fullfölja arbetet enligt GDPR och genomföra aktuella GAP analyser	2022-12-31	Områdeschefer