

§158

## **Reglemente för intern kontroll och styrning (RS/598/2018)**

### **Sammanfattning**

För ett landsting/region finns lagkrav på intern kontroll (Kommunallagen). Enligt kommunallagen ska styrelsen och nämnderna se till att den interna kontrollen är tillräcklig. Ytterst handlar det om att säkerställa att verksamheten uppfyller de mål och de krav som ställs. En systematisk riskhantering är ett viktigt instrument för att säkerställa uppfyllandet av mål och förväntningar.

Region Jämtland Härjedalen har sedan 2013 ett reglemente för intern kontroll. Reglementet har undergått ett antal revideringar då regionens arbete med intern kontroll har utvecklats. Under 2017 granskade regionens revisorer regionstyrelsens och regionala utvecklingsnämndens samlade system för intern kontroll och konstaterade att det fanns brister i ibland annat riskanalyser och kopplingen mellan riskanalys och regionstyrelsens mål. Som ett steg i förbättringsarbetet har reglementet för intern kontroll och styrning arbetats om i syfte att skapa en tydligare och sammanhållen bild av intern kontroll och styrning.

### **Förslag till beslut**

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige

Reglemente för intern kontroll och styrning antas.

### **Beslut**

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige

Reglemente för intern kontroll och styrning antas.

### **Expedieras till**

Regionstabschef

Handläggare Sekretariatet

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse Reglemente för intern kontroll och styrning
- Reglemente för intern kontroll och styrning