

§95

## Uppföljning av regionala utvecklingsnämndens internkontrollplan 2024 (RUN/51/2023)

### Sammanfattning

Enligt kommunallagen 6 kap 6 § ska nämnden inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. Regionala utvecklingsnämnden ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Enligt reglemente för intern kontroll och styrning för Region Jämtland Härjedalen ska styrelsen och nämnderna årligen besluta om en internkontrollplan samt följa upp densamma i samband med tertialrapport i maj och delårsrapport i september.

I den internkontrollplan för 2024, som regionala utvecklingsnämnden fastställde den 12 december 2023, § 221, har risker för genomförandet av verksamhet inom nämndens olika målområden identifierats. Vissa av dessa har följt med från internkontrollplanen 2023, då riskerna bedöms finnas kvar även 2024. Utöver detta har risker för möjligheten att genomföra de olika uppdrag som finns i nämndens plan identifierats. Respektive risk är bedömd utifrån allvarlighetsgrad och sannolikhet att inträffa och utifrån dessa placeras risken i kvadraten med olika färger. De olika färgerna symboliserar riskpoäng och visar om åtgärder för att hantera risken ska tas fram. Åtgärder tas fram när riskpoängen är 3 (orange) eller 4 (röd).

Internkontrollplanen har efter delårsuppföljningen uppdaterats och riskbedömningarna har setts över och i vissa fall reviderats. De åtgärder som identifierades i internkontrollplanen bedöms fortsatt vara relevanta. Den uppdaterade internkontrollplanen har sammanställts i en rapport. I nämndens uppdaterade plan finns en risk som är identifierad med riskpoäng 3 (orange). Risken är följande:

- *Att pågående nationell utredning gällande finansiering och styrning av folkbildningen får konsekvenser för folkhögskolorna.*  
Kommentar: Åtgärder görs i och med att man inväntar statlig utredning.

### Förslag till beslut

Uppföljning av regionala utvecklingsnämndens internkontrollplan 2024 godkänns.

Regionala utvecklingsnämnden

2024-09-17

## Beslut

Uppföljning av regionala utvecklingsnämndens internkontrollplan 2024 godkänns.

## Expedieras till

Regionstyrelsen

## Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Uppföljning av regionala utvecklingsnämndens internkontrollplan 2024
- Internkontrollplan 2024 (Regionala utvecklingsnämnden) - Uppdaterad 2024-08-29