

**Regionkontoret**  
**Regional utveckling**  
Staffan Johansson  
Strateg

## **Regionstyrelsen**

### **Risikanalys 2019**

#### **Förslag till beslut**

Regionstyrelsens arbetsutskott beslutar att de utpekade riskerna ska behandlas i regionstyrelsens interna kontrollplan 2019

#### **Sammanfattning**

Regionkontoret har genomfört en riskanalys inom de verksamheter som ligger under regionstyrelsens ansvarsområde. Riskanalysen ligger som grund för arbetsutskottets uppdrag att peka ut vilka risker som ska föreslås ingå i regionstyrelsens interna kontrollplan för 2019

#### **Bakgrund**

Utarbetandet av styrelsens/nämndens interna kontrollplan sker i två steg. Steg 1 är att förvaltningen upprättar och genomför en intern riskanalys utifrån bestämda riskområden. Riskanalysen är ett årligt dokument som kompletteras utifrån uppstådda risker men också risker som påpekas under det pågående verksamhetsåret. Riskanalysen redovisas i sin helhet till regionstyrelsens arbetsutskott som har uppdraget att peka ut vilka risker som den politiska nivån anser ska ägnas särskild uppmärksamhet under det kommande året. Risktalet som finns i den interna riskanalysen är en vägledning för politiken i detta arbete, dvs. ett högt risktal indikerar också att det kan finnas ett behov av att ha med risken i den interna kontrollplanen. Den politiska nivån kan dock välja att peka ut risker i den interna kontrollen som ur ett riskperspektiv inte får ett så högt risktal men som ändå bedöms som intressant ur ett politiskt perspektiv. Varje risk åsätts ett beslut av regionstyrelsens arbetsutskott.

Hantera innebär att risken ska ingå i årets interna kontrollplan.

Avvakta innebär att en ny riskanalys ska göras inför nästa år.

Acceptera innebär att förvaltningen ges i uppdrag att bedöma om risken ska vara med i kommande års riskanalys.

[Skriv text]

Steg 2 innebär framtagandet av ett förslag till intern kontrollplan. De risker som arbetsutskottet sagt ska hanteras överflyttas till den interna kontrollplanen som redovisas till regionstyrelsen för beslut.

Uppföljning sker vid ordinarie uppföljningstillfällen och redovisningen sker i en bilaga till regionstyrelsens uppföljning. Hanteringen är till stor del digitaliserad via Stratsys.

## Intern kontroll modellen

Nuvarande modell har växt fram sedan 2015 och fungerar nu ganska väl. Anledningen till att modellen utarbetades var att revisionen i en revisionsrapport riktade skarp kritik hur det interna kontrollarbetet hanterades och att den politiska förankringen var svag. Bakgrunden till detta är att lagstiftningen säger att den interna kontrollen är styrelsen/nämndens möjlighet att utöva en intern kontroll över verksamheten. En uppföljning från revisionen under 2017 visade att det fortfarande fanns kvardröjande brister men att utvecklingen hade gått åt rätt håll.

Intressant att notera är också att den modell som Region Halland har utarbetat enligt ovan har rönt uppmärksamhet och flera studiebesök och redovisningar om "hallandsmodellen för intern kontroll" har genomförts för andra organisationer.

## Risakanalys 2019

Risakanalysen de senaste åren har blivit relativt omfattande dokument, vilket kan tolkas som att risakanalysen nu har kommit att användas som ett bra instrument inom de egna verksamheterna. Sedan förra analysen har 11 nya risker identifierats och risakanalyserats. 56 risker inom 11 riskområden har analyserats. Sammantaget har 14 risker ett hög riskvärde, 30 har ett medelhögt riskvärde och 12 har ett lågt riskvärde.

I risakanalysarbetet för 2018 pekade arbetsutskottet dessutom ut sju risker som då hade ett högt risktal och därför även skulle analyseras vidare i analysen 2019. Dessa är

Risk	2018	2019
Risk för att placeringar faller utanför fastställd finanspolicy	6	4
Processer för ett rättsäkert handläggande.	6	2
Nyckelpersoner försvinner med kort varsel/oplanerat från organisationen.	6	6
Kommunicerar via mail både internt och extern. Inflödet till den enskilde är väldigt omfattande.	6	4
Information kommer in och hanteras inte i linjen. Anledningen till detta är att det är oklart var ansvaret ligger.	6	4
Bristande säkerhet när det gäller lokaler som disponeras av förvaltningen	6	6
Brister i kriskommunikation	6	3

[Skriv text]

När det gäller de två riskerna som har blivit grönmarkerade så har handläggningsprocesserna systematiserats och konkretiserats under det gångna året. En omfattande utbildningsinsats har också gjorts gentemot handläggargruppen. När det gäller kriskommunikationen så har det konstaterats både via övning och i verkliga händelser att Region Hallands kriskommunikationssystem fungerar.

Interna kontrollplanen för 2018 innehåller 11 risker. En sammanställning inför årsredovisningen håller på att sammanställas men enligt den genomförda analysen har följande risker på grund av genomförda åtgärder fått ett lägre risktal eller utgått för en förnyad analys 2020:

Risk	2018	2019
Rutiner kring leverantörsfakturor. Korrekt momsavdrag och information.	6	4
Följsamhet mot avtal med privata vårdgivare	6	Arbete pågår, ny riskanalys 2020
Risk för fel i rapportering av statistik till externa parter. (SCB etc)	6	Arbete pågår, ny riskanalys 2020

### **Ekonomiska konsekvenser av beslutet**

Inga ekonomiska konsekvenser med anledning av beslutet.

### **Regionkontoret**

Jörgen Preuss  
Tf. regiondirektör

Ulrika Bertilsson  
Tf. administrativ direktör

### **Bilaga: Riskanalys 2019**

### **Beslutet ska skickas till**

Ingen expediering