

Förvaltning
Verksamhet/avdelning
Kristian Hafskjär
Utvecklingsledare

Driftnämnden Kultur och Skola

Intern kontroll 2018

Förslag till beslut

Driftnämnden kultur och skola beslutar att godkänna internkontrollplanen för år 2018.

Sammanfattning

Driftnämnden kultur och skola arbetade med riskanalysen vid sammanträdet den 26 oktober. Vid samma tillfälle valde nämnden ut riskområden och bad förvaltningschefen återkomma med förslag till internkontrollplan för 2018 vid sammanträdet den 14 december.

Bakgrund

Begreppet internkontroll har ofta begränsats till att främst handla om säkerhet eller tillförlitlighet i rutiner och system för ekonomisk redovisning. Intern kontroll är emellertid ett betydligt mer omfattande område än så. Intern kontroll är en process där såväl den politiska som den professionella ledningen och all personal samverkar.

Den interna kontrollen ska utformas för att med rimlig grad av säkerhet kunna nå mål inom såväl verksamhetsstyrning, tillförlitlig finansiell rapportering som efterlevnad av tillämpliga lagar och föreskrifter. Den interna kontrollen syftar också till att skydda mot förluster eller förstörelse av landstingets tillgångar samt att upptäcka och eliminera allvarliga fel. Den interna kontrollen ska också utformas så att den utgör ett stöd för personalen i det löpande arbetet. Den är även en viktig del vid introduktion av nyanställda.

Regionfullmäktige har det övergripande ansvaret att se till att det finns en god intern kontroll i Region Halland. Enligt kommunallagen är det fullmäktiges uppgift att ta beslut om reglementen. Regionstyrelsen har enligt kommunallagen ansvar för att leda och samordna förvaltningen av regionens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och styrelsers verksamhet.

Enligt kommunallagen är det alltid respektive nämnd eller styrelse som har det yttersta ansvaret att utforma en god internkontroll. I detta ansvar ligger att utfärda regler och anvisningar för den egna interna kontrollens organisation, utformning och

[Skriv text]

funktion. Nämnden eller styrelsen ska varje år anta en särskild plan med aktiviteter för uppföljning av den interna kontrollen.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Det finns inga ekonomiska konsekvenser att detta beslut.

Kultur och skola

Eva Nyhammar
Förvaltningschef

Bilaga: Internkontrollplan 2018

Beslutet ska skickas till

Regionstyrelsen