

Reglemente Intern kontroll

1. Inledning

Reglemente för intern kontroll och styrning beskriver syfte och fördelning av ansvar. Ansvaret för intern styrning och kontroll regleras i kommunallagen kap 6 och 9.

1.1 Region Hallands interna kontroll och styrning

Den interna kontrollen ska bygga på en helhetssyn avseende Region Hallands verksamhet och mål. Detta innebär att den interna kontrollen ska omfatta mål, strategier, uppföljning samt skydd av tillgångar. Inom dessa områden ska det finnas inbyggda kontroll- och uppföljningssystem som säkrar en effektiv förvaltning och förebygger allvarliga fel eller förluster. Intern kontroll och styrning är en process där den politiska ledningen, tjänstemannaledningen och övrig personal samverkar.

1.2 Syfte

Syftet med en god intern kontroll är att säkerställa efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m. samt säkra en effektiv förvaltning att undgå allvarliga fel. En god intern kontroll ska bidra till att ändamålsenligheten stärks och att verksamheten med invånarnas bästa för ögonen bedrivs effektivt och säkert.

Detta reglemente syftar till att säkerställa att regionstyrelsen och nämnderna upprätthåller en god intern kontroll och styrning för att med rimlig grad säkerställa att följande uppnås:

- Ändamålsenliga och väl dokumenterade system och rutiner för styrning
- En rättvisande och tillförlitlig redovisning och information om verksamheten
- Skydd mot förluster eller förstörelse av Region Hallands tillgångar
- Eliminering och upptäckt av allvarliga fel
- Ge underlag för kontinuerliga förbättringar

2. Intern styrning och kontroll utifrån roller och ansvar

Nedan beskrivs regionstyrelsens, nämndernas och tjänstemannaorganisationens ansvar.

2.1 Regionstyrelsens ansvar

Regionstyrelsen ska genom sin uppsiktsplikt säkerställa att det finns en god intern kontroll. Regionstyrelsen ansvarar för att:

- den interna kontrollen i Region Halland är tillräcklig
- upprätta internkontrollplan för den egna verksamheten

2.2 Nämndernas ansvar

- den interna kontrollen inom respektive nämnds verksamhetsområde är tillräcklig

- upprätta internkontrollplan för respektive nämnds verksamhetsområde samt årligen utvärdera planen och rapportera till regionstyrelsen
- att regler och anvisningar för den interna kontrollen efterlevs

2.3 Tjänstemannaorganisationens ansvar

Att säkerställa ett arbetssätt utifrån detta reglemente genom tillämpningsanvisningar för intern kontroll.

Regionfullmäktige

§64

Revidering av reglemente Intern kontroll

RS200032

Beslut

Regionfullmäktige beslutar att

- fastställa reglementet för intern kontroll.
- tidigare reglemente och tillämpningsanvisningar upphör att gälla i och med detta beslut.

Ärendet

Ett regionövergripande processarbete för Intern kontroll har under våren inletts på initiativ av Regionkontorets Ekonomiavdelning. Syftet är att åstadkomma ett likartat arbetssätt inom alla förvaltningar genom detaljerade tillämpningsanvisningar som till viss del är enhetliga men också anpassade till verksamheternas olikheter.

Det nya reglementet beskriver kortfattat och övergripande syfte och ansvar. Det har tagits fram av representanter för processarbetet från Hallands Sjukhus och Regionkontoret och bedöms vara bra grund för det fortsatta regionövergripande arbetet.

Förslag till beslut

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige besluta att

- fastställa reglementet för intern kontroll.
- tidigare reglemente och tillämpningsanvisningar upphör att gälla i och med detta beslut.

Beslutsunderlag

- §131 RS Revidering av reglemente Intern kontroll
- Tjänsteskrivelse - Revidering av reglemente Intern kontroll
- Reglemente Intern kontroll

Expedieras till

Samtliga nämnder

Paragrafen är justerad

Ordförandes sign

Justerares sign

Utdragsbestyrkande

Regionkontoret
Ekonomi
Caroline Bernsfelt
Controller

Tjänsteskrivelse

Datum	Diarienummer
2020-08-31	RS200032

Regionstyrelsen**Tjänsteskrivelse - Revidering av reglemente Intern kontroll****Förslag till beslut**

Regionstyrelsens arbetsutskott föreslår regionstyrelsen föreslå regionfullmäktige besluta

- fastställa reglementet för intern kontroll.
- tidigare reglemente och tillämpningsanvisningar upphör att gälla i och med detta beslut.

Sammanfattning

Ett regionövergripande processarbete för Intern kontroll har under våren inletts på initiativ av Regionkontorets Ekonomiavdelning. Syftet är att åstadkomma ett likartat arbetssätt inom alla förvaltningar genom detaljerade tillämpningsanvisningar som till viss del är enhetliga men också anpassade till verksamheternas olikheter.

Det nya reglementet beskriver kortfattat och övergripande syfte och ansvar. Det har tagits fram av representanter för processarbetet från Hallands Sjukhus och Regionkontoret och bedöms vara bra grund för det fortsatta regionövergripande arbetet.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Det finns inga ekonomiska konsekvenser till följd av beslutet.

Regionkontoret

Jörgen Preuss
Regiondirektör

Per Karlsson
Tf. Ekonomidirektör

Bilaga:

Reglemente – Intern kontroll

Styrelsens/nämndens beslut delges

Samtliga nämnder

Regionstyrelsen

§131

Revidering av reglemente Intern kontroll

RS200032

Beslut

Regionstyrelsen beslutar att föreslå regionfullmäktige besluta att

- fastställa reglementet för intern kontroll
- tidigare reglemente och tillämpningsanvisningar upphör att gälla i och med detta beslut

Ärendet

Ett regionövergripande processarbete för Intern kontroll har under våren inletts på initiativ av Regionkontorets Ekonomiavdelning. Syftet är att åstadkomma ett likartat arbetssätt inom alla förvaltningar genom detaljerade tillämpningsanvisningar som till viss del är enhetliga men också anpassade till verksamheternas olikheter.

Det nya reglementet beskriver kortfattat och övergripande syfte och ansvar. Det har tagits fram av representanter för processarbetet från Hallands Sjukhus och Regionkontoret och bedöms vara bra grund för det fortsatta regionövergripande arbetet.

Förslag till beslut

Regionstyrelsens arbetsutskott föreslår regionstyrelsen besluta att föreslå regionfullmäktige besluta att

- fastställa reglementet för intern kontroll
- tidigare reglemente och tillämpningsanvisningar upphör att gälla i och med detta beslut

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Revidering av reglemente Intern kontroll
- Reglemente Intern kontroll

Expedieras till

Samtliga nämnder

Ordförandes sign

Justerares sign

Utdragsbestyrkande