

**§ 20 Plan för intern kontroll regionstyrelsen 2021**  
RS 1627-2020**Sammanfattning**

I enlighet med riktlinjer för intern kontroll i Region Västerbotten ska styrelser och nämnder varje år ta fram en internkontrollplan för styrelsens eller nämndens verksamhet.

Som underlag till planen genomförs en riskanalys för att identifiera de största riskerna för att inte uppnå ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet, tillförlitlig information och rapportering om verksamheten samt följsamhet till lagar och regler. Vid riskanalysen görs en värdering av sannolikheten att en risk kommer att inträffa samt vilken konsekvens detta skulle få för verksamheten. När sannolikheten och konsekvensen har bedömts räknas riskvärdet (sannolikhet x konsekvens) ut. Riskanalys beslutades av regionstyrelsens arbetsutskott 17 november 2020.

Med riskvärdet som underlag har förslag på kontrollaktiviteter tagits fram. Kontrollaktiviteterna är avgränsade och specifika mätningar eller avstämningar som genomförs för att få information om, följa och förebygga de risker som prioriteras. I internkontrollplanen fastställs även vilken metod som ska användas för att genomföra kontrollen, vilken funktion som ansvarar för att genomföra och rapportera kontrollen, hur kontrollen ska genomföras samt när den ska återrapporteras till styrelsen.

Förslag till plan för intern kontroll 2021 inklusive riskanalys har upprättats

**Förslag till beslut**

Arbetsutskottet föreslår att regionstyrelsen beslutar :

Plan för intern kontroll 2021 inklusive riskanalys fastställs.

**Beslut**

Arbetsutskottet föreslår att regionstyrelsen beslutar :

Plan för intern kontroll 2021 inklusive riskanalys fastställs.

**Beslutsunderlag**

- Plan för intern kontroll regionstyrelsen 2021. Tjänsteskrivelse
- Regionstyrelsens plan för intern kontroll 2021