

Anton Lidström Gadd
Utvecklingsstöd och beställning

Riktlinje för intern kontroll i Region Västerbotten

RS 550-2025

Sammanfattning

Det övergripande syftet med riktlinjen för intern kontroll i Region Västerbotten är att möjliggöra en god intern kontroll i Region Västerbotten. Det sker genom att riktlinjen beskriver ett systematiskt arbetssätt som ska möjliggöra att steg för steg kunna skapa en allt bättre intern kontroll. I riktlinjen förtydligas även hur olika ansvarsroller bidrar till en god intern kontroll.

Riktlinjen förtydligar och utvecklar det som är bestämt i Reglemente för intern kontroll i Region Västerbotten. Riktlinjen är ett nytt styrande dokument men ersätter till stor del tidigare tillämpningsanvisningar för intern kontroll i Region Västerbotten.

Den nya riktlinjen har tillkommit som ett resultat av det uppdrag som regionstyrelsen gav till regiondirektören 2024 om att skapa en mer ändamålsenlig intern kontroll och viktiga förändringar inkluderar:

- Tydligare beskrivningar kring vad intern kontroll är och fungerar i vår organisation
- Tydligare vägledning kring hur vi smart hanterar olika typer av risker och undviker dubbelarbete
- Ett utvecklat arbete kring riskanalysen och en ny riskanalysstruktur
- En justering av riskmatrisens benämningar för att värdera sannolikhet
- Enklare språk och bättre vägledning kring hur de olika stegen i internkontrollarbetet ska gå till

Förslag till beslut

Regionstyrelsen antar riktlinje för intern kontroll i Region Västerbotten

Bedömda resultat och konsekvenser

Riktlinjen beskriver det arbetssätt som bidrar till ett bättre arbete med intern kontroll inom Region Västerbotten och utgör en viktig grund för en mer ändamålsenlig intern kontroll.

Resurser och finansiering

Inga direkta konsekvenser utifrån beslutet.

Jämställdhet

Riktlinjen beskriver ett generellt arbetssätt och ansvarsroller kring intern kontroll och har inte haft ett särskilt jämställdhetsperspektiv.

Beredningsansvariga

Framtagandet av riktlinjen har letts av strateg vid ledningsstaben i dialog med ansvariga för arbetet med intern kontroll vid respektive förvaltning. Dialog har även skett med revision och andra stödfunktioner som arbetar med riskanalyser.

Beslutsunderlag

Förslag till riktlinje för intern kontroll i Region Västerbotten

Beslutet expedieras till

Planeringsstrateg, kvalitetsledningsstrateg, enhetschef utvecklingsstöd och beställning