

Risakanalys och internkontrollplan 2023

Förslag till beslut

Förbundsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna riskanalys år 2023 enligt bilaga 6.1

att anta internkontrollplan år 2023 enligt bilaga 6.2

Ärendet

Bakgrund

Internkontroll är viktig för styrning och uppföljning av verksamheten. Den bidrar till en effektiv och säker verksamhet samt god ekonomisk hushållning. Syftet med internkontroll är att säkra en effektiv förvaltning. I arbetet med internkontroll tydliggörs risker och brister i verksamheten. Internkontroll är en del av verksamhetens systematiska kvalitets- och förbättringsarbete.

Den interna kontrollen handlar om att på rimlig nivå säkerställa:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet,
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten,
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer, med mera

Riskbedömning/risakanalys

En riskanalys utgör underlag för framtagandet av internkontrollplan för 2023. I riskanalysen tydliggörs riskscenarier som kan uppkomma inom verksamhetens processer/områden. Dessa scenarier prioriteras sedan utifrån en väsentlighets- och sannolikhetsanalys. I riskanalysen tydliggörs även i verksamheten redan förekommande aktiviteter för att minska risker.

Internkontrollplan/kontrollaktiviteter

Med kontrollaktiviteter avses de konkreta åtgärder som vidtas för att motverka, minimera eller i vissa fall eliminera risker. Här är viktigt att ange ansvar och frekvens för kontrollaktiviteten samt till vem och när uppföljning ska rapporteras. Återrapporteringen ligger till grund för framtida riskbedömningar och kontrollaktiviteter. Kontrollaktiviteterna bör så långt som möjligt integreras i verksamhetens ordinarie verksamhetsprocesser, utifrån proportionstanken gällande kostnad i förhållande till nytta. I riskanalysen bedöms både väsentlighet/konsekvens samt sannolikheten.

Följande områden bedöms vara av sådan art att den samlade bedömningen av väsentlighet och sannolikhet hamnar på ett riskvärde om minst 8 enligt riskanalysen läggs därför in i internkontrollplanen för uppföljning under 2023:

- Ekonomi, att ersättning betalas ut felaktigt,
- Personal och medarbetare, att kansliets storlek är av sårbar storlek vilket kan leda till kvalitetsbrister om någon blir frånvarande,
- Verksamhetsmål, att målen inte nås, Finansierade insatser att finansierade insatser Att finansierade insatser ej följer aktuell ansökan gällande uppsatta mål, målgrupper, metod, styrning och ledning samt ekonomi.

Åsa Fichtel, förbundschef

Bilaga:

6.1 Riskanalys för Samordningsförbundet Uppsala län år 2023.

6.2 Internkontrollplan för Samordningsförbundet Uppsala län år 2023