

# Workshop Riskbedömning

## Inför Internkontrollplan 2023

### Kommunstyrelsen 14/3-23

# Upplägg

- Intern kontroll är något som finns integrerat i den ordinarie löpande verksamheten
- Varför riskbedömning och Intern kontroll?
  - Bland annat försäkra sig att; lagar och regler följs, en tillförlitlig redovisning, målen för verksamheten uppnås
  - Bland annat minska oavsiktliga (ex misstag) eller avsiktliga fel, ökad effektivitet genom säkrare processer
- Riskbedömningen genomförs inom områdena:
  - Ändamålsenlig och effektiv verksamhet
  - Tillförlitlig redovisning/rapportering
  - Efterlevnad av externa och interna regelverk
- Riskbedömningen utgår ifrån
  - Verksamhetsrisker, Finansiella risker, Strategiska risker och Efterlevnadsrisker

# Innehåll

- Workshop med Kommunstyrelsens medlemmar
- Mixade mindre grupper om ca 5 medlemmar i 30 minuter
- Utifrån riskerna i Riskbedömningsunderlaget ska respektive grupp välja ut 5-6 risker som de anser ska till Internkontrollplan 2023
  - Ni ser bedömning av Sannolikhet och Konsekvens samt ett Riskvärde
  - Högt riskvärde är inte samma sak som att den ska till Internkontrollplan
  - En medlem markerar gruppens valda risker och skickar underlaget till Per Westerberg omgående [per.westerberg@gavle.se](mailto:per.westerberg@gavle.se)
- Utifrån gruppernas utvalda risker till Internkontrollplan så kommer ett förslag av risker presenteras vid KS 11:e april då Interkontrollplan för 2023 beslutas vid mötet

# Underlag till WS 14/3 2022

- Riskbedömning 2023 (23KS19)
- Internkontrollplan 2022 (Beslut i KS, 22KS24)
- Internkontrollrapport 2022 (23KS18)