

Nätverk för intern styrning och kontroll

Nätverksträff 1, 2019-04-26

Uppstartsmöte - dagordning

- Pass 1: Ändrat regelverk från den 1 januari 2019
 - Regeländringarna och deras påverkan på myndigheternas arbete
- Bensträckare
- Pass 2: Syfte och utformning av nätverk för intern styrning och kontroll
 - Våra tankar och era önskemål
- Avslutning

Ändrat regelverk i förordningen om intern styrning och kontroll m.m. från 2019

Regeländringarna

- 2 § förordningen om intern styrning och kontroll

Myndighetsledningen ansvarar för att det finns en process för intern styrning och kontroll vid myndigheten som fungerar på ett betryggande sätt. Denna process ska säkerställa att myndigheten med rimlig säkerhet **fullgör sina uppgifter, uppnår verksamhetens mål och uppfyller kraven** i 3 § myndighetsförordningen (2007:515).

Processen för intern styrning och kontroll ska även förebygga att verksamheten utsätts för **korrupktion, otilbörlig påverkan, bedrägeri och andra oegentligheter**.

Myndighetsledningen ska säkerställa att det inom myndigheten finns en **god intern miljö** som skapar förutsättningar för en väl fungerande process för intern styrning och kontroll.

Regeländringar (forts.)

- Allmänna råd till 2 § (del av)
 - Uppgifter och mål framgår av myndighetens instruktion och regleringsbrev eller av andra författningar och regeringsbeslut.
 - Integrera processen för intern styrning och kontroll med övrig styrning av verksamheten.
 - Intern miljö: de interna förutsättningar som påverkar en verksamhets förmåga att fullgöra sina uppgifter och nå sina mål enligt kraven för verksamheten. T.ex:
 - Organiseringen av verksamheten, fördelningen av ansvar och befogenheter.
 - Ledarstil, medarbetarskap, erfarenhet och kompetens hos medarbetarna, integritet och etik, annat som ger uttryck för en organisations värdegrund.

Regeländringar (forts.)

- 3 § förordningen om intern styrning och kontroll

En riskanalys ska göras i syfte att identifiera omständigheter som utgör en **väsentlig risk** för att myndigheten inte ska kunna fullgöra sina uppgifter, uppnå verksamhetens mål och uppfylla kraven i 3 § myndighetsförordningen (2007:515).

Regeländringar (forts.)

- Allmänna råd till 3 § (del av)
 - Väsentlig risk: omständigheter som påverkar myndighetsledningens möjligheter att fullgöra ansvaret för verksamheten.
 - En riskanalys genomförd enligt annan bestämmelse bör också ses som riskanalys enligt denna förordning.

Regeländringar (forts.)

- 6 § förordningen om intern styrning och kontroll

Riskenalysen och de **åtgärder** som vidtas med anledning av analysen ska dokumenteras i den utsträckning som är nödvändig för myndighetens uppföljning och bedömning av om den interna styrningen och kontrollen är betryggande.

- Allmänt råd till 6 §

- En sammanställning av de risker för myndigheten som helhet.
- Vidtagna eller planerade åtgärder och hur de ska eller har följts upp och bedömts.
- Ansvar för genomförande och tidsramar.

Hur har reglerna påverkat ert arbete?

- Hur har regelverket påverkat arbetet på din myndighet?
 - Ledningsansvaret
 - Uppgifter, mål och verksamhetskraven
 - Intern miljö
 - Korruption och oegentligheter
 - Väsentliga risker
 - I den utsträckning det är nödvändigt för...
- Har regelverket medfört några problem – och hur har ni löst det?

Nätverkets syfte och utformning

ESV:s tankar kring nätverket

- Cirka fyra gånger per år (utvärdering vid träff 4)
- Syfte: erfarenhetsutbyte och lärande
 - Varva föreläsning med diskussioner
 - Inte bara ESV
- Presentationer på webben
- Möjliga teman
 - Redovisning av intern styrning och kontroll enligt 2:8 FÅB (maj)

Era önskemål om nätverket

- Vilka ämnen?
- Hur många inslag eller teman per nätverksträff?
- Fördelning mellan föreläsning och diskussion?
- Hur kan ni som myndigheter delta med innehåll? Med vad?
- Olika platser?
- Övrigt?

Avrundning

Avslutningsvis

- Nästa träff den 28 maj
 - Redovisning av intern styrning och kontroll enligt 2:8 FÅB
 - Vem vill bidra med sina erfarenheter?
- Kontakta oss för idéer och bidrag
 - Patrick Freedman, 08-690 44 29, patrick.freedman@esv.se
 - Karolina Larfors, 08-690 43 55, karolina.larfors@esv.se
- Fyll i kontaktuppgifter för löpande utskick om aktiviteter

Tack för i dag!

Karolina och Patrick