

Rapport om intern kontroll 2016

Tillväxtverkets ledning bedömer att myndigheten har en betryggande intern styrning och kontroll i enlighet med förordning (2007:603) för intern styrning och kontroll. Tillväxtverkets risker har hanterats på ett rimligt betryggande sätt under 2016, genom det arbete som genomförts.

Kontrollmiljö

Tillväxtverkets verksamhet omfattas av förordning (2007:603) för intern styrning och kontroll, som syftar till att

- myndigheten med rimlig säkerhet bedriver verksamheten effektivt, enligt gällande rätt och de förpliktelser som följer av Sveriges medlemskap i Europeiska unionen
- verksamheten redovisas på ett tillförlitligt och rättvisande sätt
- myndigheten hushållar väl med statens medel.

Styrelsen ska i årsredovisningen redovisa sin bedömning av om myndigheten har en betryggande styrning och kontroll, utifrån arbetet med förordningen. För att myndighetens risker ska hanteras effektivt finns en ansvarsfördelning i styrelsens arbetsordning och instruktioner för generaldirektören och styrelsens utskott. Styrelsen kontrollerar att principerna följs för finansiell rapportering och intern kontroll, och har kontakt med myndighetens revisorer under året.

Den operativa ledningen ansvarar för det system av interna kontroller som krävs för att hantera väsentliga risker i verksamheten. Ett beslut om en ny riktlinje för den interna processen för intern styrning och kontroll togs under året. I riktlinjen fastställs bestämmelser om ansvar, riskanalys, kontrollåtgärder, information, dokumentation samt uppföljning.

Riskbedömning och kontrollaktiviteter

Avdelningarnas verksamhetsplaner innehåller aktiviteter för att kontrollera och styra risknivåerna. Under året följs sedan riskerna upp, och

eventuella nya risker identifieras löpande och bedöms inför upprättande av förslag till ny risk- och sårbarhetsanalys till kommande verksamhetsår.

Myndighetens riskanalys justerades under året genom en anpassning till innehållet i det årliga intyg som ska lämnas till Europeiska Kommissionen i egenskap av förvaltande myndighet för stöd från den Europeiska regionala utvecklingsfonden.

Uppföljning av internkontrollplanen

Uppföljningen av internkontrollplanen visar att flertalet risker hanterats genom enheternas kontrollaktiviteter. Under året fortsatte utvecklingen med nya tekniska plattformar och uppdaterade stödsystem i myndigheten vilket medförde att kontrollaktiviteterna justerades i detaljer för en bra riskhantering. Vi uppmärksammades på risker med behörigheter i stödsystem tack vare externt revisionsfokus på området.

Internkontrollen genomförde interna och externa granskningar av riktlinjer och efterlevnad avseende jäv, mutor och bedrägerier. Granskningarna visade en tillfredsställande hantering men att informationsinsatser krävs internt för att öka medvetenheten.

Internrevision

Under året granskade internrevisionen den interna styrningen och kontrollen i flera verksamheter. Granskningarna redovisades i revisionsrapporter, som inkluderade beslutade åtgärder i de fall brister identifierades.

I internrevisionens årsrapport 2016 görs den sammanvägda bedömningen att intern styrning och kontroll är tillfredsställande i granskade verksamheter.