



Plan för internkontroll 2026

Kommunallagen (KL 6 kap. 6 §) ställer krav på att varje nämnd och styrelse ska ha en tillräcklig intern kontroll i sin verksamhet. Syftet med den interna kontrollen är att säkra en effektiv förvaltning och att undvika att det begås allvarliga fel. En god intern kontroll skall således bidra till att ändamålsenligheten i verksamheten stärks och att den bedrivs effektivt och säkert med medborgarnas bästa för ögonen.

Jämtlands gymnasieförbund har genomfört en risk- och konsekvensanalys som bygger på en genomlysning av förbundets olika processer med avseende på myndighetsutövning, arbetsgivaransvar, ledning och kvalitet, säkerhet och beredskap samt god ekonomisk hushållning.

Internkontrollplanen redovisar de identifierade risker som bedöms ha högst riskvärde samt de åtgärder som planeras för att förebygga dem. Riskvärdet har fastställts genom en bedömning av sannolikheten för att en skada inträffar och de konsekvenser som kan uppstå till följd av detta. Bedömningen görs utifrån en skala från 1 till 5, där 1 är lägsta värde och 5 är högsta värde. Riskvärdet beräknas genom att multiplicera värdet för sannolikhet med värdet för konsekvens.

Risk och konsekvensanalysen redovisas i sin helhet i bilaga 1.

Myndighetsutövning, ledning och kvalitet

Riskbeskrivning	Sannolikhet (1–5)	Konsekvens (1–5)	Riskvärde	Åtgärd
Intrång och kapningar av förbundets hemsida och intranät, vilket skulle påverka intern och extern kommunikation och myndighetens informationsskyldigheter.	3	4	12	Kontinuerlig uppdatering av programvaror och system.
Brister i antagningsprocessen till följd av nytt nationellt system. Dubbla system under en övergångsperiod vilket kan leda till förlust av data.	2	5	10	Adekvata kontakter och rutiner vid införande, övergång till nytt system.
Verksamhetsdata ändras eller raderas oavsiktligt.	3	4	12	Översyn och spridning av innehållet i förbundets informationssäkerhets policy.



Alla elever blir inte inlästa i den medicinska journalen vid läsårsstart.	2	5	10	Årlig översikt över ändringar i programmets beteckningar. Säkerställa att IM-elever läses in rätt inför varje hösttermin.
---	---	---	----	--

IT-säkerhet

Riskbeskrivning	Sannolikhet (1–5)	Konsekvens (1–5)	Riskvärde	Åtgärd
Nätverket går ner en längre tid.	2	5	10	Skapa en åtgärdsplan för hur verksamheten kan upprätthållas utan nätverk
Förbundet utsätts för virus- och/eller ransomwareattacker	2	5	10	Utbilda användare för att minska risken. Se till att brandväggarna uppdateras kontinuerligt. Ha en uppdaterad backup som kan läsas tillbaka.
Kritisk IT-hårdvara går sönder	3	3	9	Kritisk hårdvara på lager för att kunna byta och minimera avbrott. Se till att ha dubbla hårdvaror som jobbar parallellt så att en hårdvara alltid fungerar. Agera enligt åtgärdsplan.
Obehöriga nyttjar olästa personaldatorer	3	3	9	Utbilda personal att följa rutinerna som finns.

Säkerhet och beredskap

Riskbeskrivning	Sannolikhet (1–5)	Konsekvens (1–5)	Riskvärde	Åtgärd
Att förbundets säkerhetssystem, larmapplikationer m. m. inte är fullt ut accepterade eller tillämpade i hela organisationen	4	3	12	Idogt fortsätta arbetet med att upplysa, informera om förbundets säkerhetsrutiner och system