

Uppföljning av internkontrollplan - april 2026

Ambulans, diagnostik och hälsa
April 2026



Region Halland

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Uppföljning av kontrollmoment	4
2.1 Inköp, avtal och upphandling.....	4
2.2 Inköp, avtal och upphandling.....	5
2.3 Förvaltningsadministration	5

1 Sammanfattning


Enligt fastställt reglemente för intern kontroll ska respektive nämnd/styrelse varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. Driftnämnden Ambulans, diagnostik och hälsa har efter genomförd riskanalys fastställt en internkontrollplan för Ambulans, diagnostik och hälsa gällande verksamhetsåret 2026.


Den interna kontrollplanen för 2026 omfattar totalt fyra områden, varav tre följs upp i UR 1. Av dessa bedöms två områden som ej uppfyllda och ett område som uppfyllt.

2 Uppföljning av kontrollmoment

2.1 Inköp, avtal och upphandling


Risk att regler och rutiner för inköp, upphandling och tecknande av avtal inte följs

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
<p>Följer ADH:s verksamheter regler och rutiner för inköp, upphandling, och tecknande av avtal?</p> <p>Beskrivning av metod Kontroll av samtliga direktupphandlade leverantörer där inköp gjorts som överstiger 100 tkr senaste 12 månader (leverantörer som kontrollerats 2025 och 2024 exkluderas).</p>	<p>Stickprovskontroll har genomförts av resterande direktupphandlade leverantörer som inte kontrollerats tidigare där inköp gjorts som överstiger 100 tkr de senaste 12 månaderna. Av 53 utförda stickprov saknas det avtal/dokumentation på 23 st direktupphandlingar och kontrollen blir därför underkänd, även om resultatet är en tydlig förbättring mot tidigare års kontroller. Åtta av avtalen följer inte delegationsordningen vid signering och på tio av avtalen har Region Hallands mall använts.</p> <p> Ej uppfyllt</p>

Åtgärd	
Nya rutiner	<p>Vidtagna åtgärder för att förbättra resultatet är upprättande av ny rutin för avtalshantering inom ADH samt att vi skapat en intern avtalskatalog i syfte att förenkla tillgängligheten av avtalen för verksamheten.</p> <p> Har åtgärdats</p>


2.2 Inköp, avtal och upphandling


Risk för välfärdsbrott

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
<p>Följer direktupphandlade leverantörer de ekonomiska krav som ska uppfyllas i samband med upphandling?</p> <p>Beskrivning av metod <i>Stickprov (20 st) direktupphandlade leverantörer</i></p>	<p>I stickprovskontrollen kontrollerades 20 slumpvis utvalda leverantörer i Creditsafe. Alla företag utom ett uppfyller Region Hallands krav som hade ställts i en normal upphandling, kontrollen blir därför godkänd. För den leverantör som inte uppfyller kraven har det under tre årsredovisningar enligt revisorsanmärkningen funnits likvidationsplikt. En annan av leverantörerna har varit godkänd utifrån kraven men nu likviderats.</p> <p> Uppfyllt</p>

2.3 Förvaltningsadministration

Risk att handlingar och information hanteras på ett felaktigt sätt utifrån sekretess, arkivlag och offentlighetsprincip

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
<p>Är bisysslor diarieförda enligt gällande regelverk?</p> <p>Beskrivning av metod <i>Kontroll av 4 verksamheters bisysslor relaterat till diariet</i></p>	<p>Kontroll av två slumpvis utvalda avdelningar om det finns anmälda bisysslor och om de i så fall är diarieförda. På aktuella avdelningar har det funnits sammanlagt 19 stycken anmälda bisysslor varav inte en enda är diarieförd vilket innebär att kontrollmomentet blir underkänt det vill säga att rutinen kring bisysslor inte följs.</p> <p> Ej uppfyllt</p>

Åtgärd	
Information, aktualisering rutin	<p>Information, dialog och aktualisering av rutin planeras under hösten 2026.</p> <p> Ska åtgärdas</p>