

Uppföljning av internkontrollplan - april 2026

Regionservice
April 2026



Region Halland

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning.....	3
2 Uppföljning av kontrollmoment.....	4
2.1 Välfärdsbrottslighet.....	4
2.2 Cyberattacker och informationssäkerhet.....	7

1 Sammanfattning

Internkontrollplan för 2026 innehåller följande fyra kontrollmoment.

- Valfärdsbrottslighet, sker utbetalning utifrån korrekta underlag?
- Valfärdsbrottslighet, finns följsamhet till rutin för avtalsuppföljning?
- Cyberattacker och informationssäkerhet, sker behörighetshantering på säkert sätt?
- Cyberattacker och informationssäkerhet, finns en tillräckligt god cybersäkerhetskultur (medvetenhet, attityder och beteenden)?

Samtliga moment har under perioden kontrollerats i sin helhet eller i delar. För varje kontrollmoment beskrivs tillvägagångssätt, metod samt bedömningskriterier och resultatet av kontrollerna. För de brister som hittills påvisats finns plan för åtgärder som kommer att vidtas under året.


Det sammantagna resultatet för perioden visar på att utvecklingsbehov finns avseende de moment som nämnden har beslutat ska vara föremål för 2026 års internkontrollplan. Bristerna kommer att hanteras via en rad åtgärder som beskrivs i anslutning till respektive kontrollmoment.

Kontrollerna kommer att fortsätta under året. Det kommer att ske via uppföljning av samma kontrollpunkter där brister finns, och nya kontrollpunkter där inga brister har påvisats. De åtgärder som beskrivs kommer också att följas upp.

2 Uppföljning av kontrollmoment

2.1 Välfärdsbrottslighet

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
<p>Sker utbetalning utifrån korrekta underlag?</p> <p>Beskrivning av metod <i>Stickprov på relevanta områden som förvaltningen identifierar under året.</i></p>	<p>Kontrollpunkter</p> <p>För att undersöka om utbetalning sker utifrån korrekta underlag har fakturor med tillhörande underlag granskats genom stickprov.</p> <p>Kontrollen har syftat till att säkerställa att fakturor är kompletta samt att tillhörande dokumentation ger tillräckligt underlag för att kunna fullgöra leveransgodkännarens ansvar.</p> <p>Frågeställningar</p> <p>Kontrollen har utgått från följande frågor:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Har en fullständig faktura mottagits?2. Bedöms det, utifrån tillgänglig faktura samt bilagor, vara möjligt att uppfylla ansvaret som leveransgodkännare? <p>Bedömningskriterier</p> <p>Bedömning av resultatet har gjorts utifrån graden av korrekthet i underlagen:</p> <ul style="list-style-type: none">• RÖTT = fakturan är ofullständig och möjligheten att fullgöra ansvaret som leveransgodkännare bedöms inte tillräcklig• GULT = mindre avsteg från kraven på fullständighet och möjligheten att fullgöra ansvaret är försämrade• GRÖNT = inga avvikelser, fakturan är tydlig och korrekt inklusive underlag <p>Genomförande och resultat</p> <p>Under perioden uppgick det totala antalet kostnadsposter till 4 616. Av dessa valdes 90 fakturor ut genom ett slumpmässigt stickprov. Samtliga verksamhetsområden omfattades av urvalet.</p> <p>Granskningsvisar att:</p> <ul style="list-style-type: none">• 88 fakturor bedömdes som GRÖN• 2 fakturor bedömdes som GUL


Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
	<ul style="list-style-type: none"> 0 fakturor bedömdes som RÖD <p>Resultatet visar att majoriteten av fakturorna är fullständiga och innehåller tillräckligt underlag för att möjliggöra korrekt leveransgodkännande. De avvikelser som identifierats bedöms vara av mindre karaktär.</p> <p>Sammantaget bedöms kontrollmomentet som GRÖNT, vilket innebär att utbetalning i huvudsak sker utifrån korrekta underlag. Kontrollmomentet anses därför vara uppfyllt.</p> <p> Uppfyllt</p>
<p>Finns följsamhet till rutin för avtalsuppföljning?</p> <p>Beskrivning av metod <i>Stickprov inom relevanta avtalsområden som förvaltningen identifierar under året.</i></p>	<p>Kontrollpunkter</p> <p>För att undersöka följsamhet till förvaltningsgemensam rutin för avtalsuppföljning har en självskattningsenkät genomförts inom samtliga verksamhetsområden i Regionsservice.</p> <p>Enkäten omfattade frågor inom fem områden:</p> <ul style="list-style-type: none"> Struktur och planering Förutsättningar inför uppföljning Kompetens och kännedom Genomförande och avvikelshantering Helhetsbedömning av leverantör <p>Frågeställningar</p> <p>Kontrollen har utgått från följande övergripande fråga:</p> <ol style="list-style-type: none"> Sker avtalsuppföljning i enlighet med beslutad rutin? <p>Bedömningskriterier</p> <p>Bedömningen baseras på ett viktat medelvärde utifrån självskattningsenkäten:</p> <ul style="list-style-type: none"> RÖTT = mindre än 3 (ej uppfyllt eller helt beroende av person) GULT = 3–4 (delvis uppfyllt, brist i struktur och/eller spårbarhet) GRÖNT = minst 4 (uppfyllt och dokumenterat)

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
	<p>Genomförande och resultat</p> <p>En enkät med totalt 19 frågor skickades ut till områdeschefer inom Regionservice. Respondenterna fick skatta i vilken utsträckning rutinen efterlevs på en femgradig skala. Resultatet har viktats utifrån frågornas betydelse och sammanställts per område samt för förvaltningen som helhet.</p> <p>Resultatet visar variationer mellan verksamhetsområdena. För Regionservice som helhet uppgår det viktade resultatet till 3,5, vilket innebär ett sammantaget resultat på GULT, dvs att resultatet för kontrollmomentet får anses vara delvis uppfyllt.</p> <p>◆ Delvis uppfyllt</p>

Åtgärd	
Fortsatt uppföljning under 2026	

2.2 Cyberattacker och informationssäkerhet

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
<p>Sker behörighetshantering på säkert sätt?</p> <p><i>Beskrivning av metod</i> <i>Stickprov på följsamhet till rutiner.</i> <i>Förvaltningen väljer för vilken rutin stickprov ska genomföras.</i></p>	<p>Kontrollpunkt</p> <p>För att undersöka om behörighetshantering sker enligt gällande rutiner har hanteringen av avslut av passagebehörighet för personer som avslutat sin anställning eller bytt arbetsplats granskats. Granskningen har omfattat tre utvalda terminaler inom verksamhetsområdena:</p> <ul style="list-style-type: none"> • GAS – Skånegatan • Måltidsservice – köket i Varberg • Städ & VNS – städcentralen i Halmstad <p>Passagebehörigheter för dessa terminaler har jämförts med listor över medarbetare som avslutat sin tjänstgöring under perioden 2025-01-01 – 2026-03-31.</p> <p>Frågeställningar</p>

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
	<p>Avslutas passagebehörighet i samband med att medarbetare avslutar sin anställning eller byter arbetsplats?</p> <ul style="list-style-type: none"> Om nej, sker avslut av behörighet i efterhand och finns dokumentation för detta <p>Bedömningskriterier</p> <ul style="list-style-type: none"> RÖTT = avslut sker i högst 70 % av fallen GULT = avslut sker i 70–90 % av fallen GRÖNT = avslut sker i minst 90 % av fallen <p>Genomförande och resultat</p> <p>Granskningen av passagebehörigheter visar att totalt 108 medarbetare avslutade sin anställning eller byte arbetsplats under perioden inom de tre utvalda terminalerna. Av dessa hade 45 personer fått sin passagebehörighet avslutad, vilket motsvarar cirka 42 % av de fall där det varit aktuellt.</p> <p>Fördelningen visar variationer mellan verksamheterna, där följsamheten är lägre inom GAS och Måltidsservice jämfört med Städcentralen i Halmstad. Resultatet visar att avslut av behörigheter inte sker i tillräcklig utsträckning i samband med avslutad anställning eller byte av arbetsplats. Sammantaget bedöms detta delmoment som RÖTT, och kontrollmomentet är därför inte uppfyllt.</p> <p>Resultatet indikerar behov av åtgärder för att stärka efterlevnaden av rutinerna. Det handlar främst om att tydliggöra informationen kring gällande rutiner samt att undersöka om befintliga arbetssätt, såsom checklista i samband med avslut av anställning, behöver revideras.</p> <p> Ej uppfyllt</p>
<p>Finns en tillräckligt god cybersäkerhetskultur (medvetenhet, attityder och beteenden)?</p> <p>Beskrivning av metod <i>Flera olika metoder kan komma att användas, exempelvis självskattningsenkät, uppföljning av utbildningsinsatser och analys av antal</i></p>	<p>Kontrollpunkter</p> <p>För att bedöma om det finns en tillräckligt god cybersäkerhetskultur inom Regionservice har tre kontrollmoment följts upp:</p> <ul style="list-style-type: none"> deltagande i nanolearning inom informationssäkerhet

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
<p><i>och hanterade incidenter. Förvaltningen väljer metod inför varje rapporteringsperiod.</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> • utfall i simulerade phishingutskick • förekomst av SIM-kort i mobiltelefoner som inte ingår i Region Hallands standardsortiment av mobiltelefoner. <p>Nanolearning har skickats ut var tredje vecka sedan oktober 2024 till samtliga medarbetare med e-postkonto i Region Hallands domän. Phishingmail har skickats ut vid tre tillfällen under 2025 i syfte att följa upp effekten av utbildningsinsatsen och planeras att fortsätta under 2026. Kontrollen av SIM-kort har avsett att kartlägga i vilken utsträckning mobilabonnemang används i enheter som inte ingår i standardsortimentet. Genom att använda enheter som inte ingår i standardsortimentet ökar risken att regionen utsätts för angrepp eftersom de kan sakna de säkerhetsåtgärder som är inlagda på telefoner ur standardsortimentet.</p> <p>Frågeställningar</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Hur stor andel av Regionservices medarbetare har genomgått utbildningen i informationssäkerhet? 2. Hur stor andel av Regionservices medarbetare har klickat på länken i simulerade phishingmail? 3. Hur stor andel av mobiltelefonerna med Region Halland SIM-kort utgörs av enheter som inte ingår i standardsortimentet? <p>Bedömningskriterier</p> <p>Nanolearning</p> <ul style="list-style-type: none"> • RÖTT = färre än 50 % har genomgått utbildningen • GULT = minst 50 % har genomgått utbildningen • GRÖNT = minst 75 % har genomgått utbildningen <p>Phishing</p> <ul style="list-style-type: none"> • RÖTT = fler än 50 % har klickat på länken • GULT = fler än 20 % har klickat på länken • GRÖNT = färre än 20 % har klickat på länken <p><i>SIM-kort i icke standardenheter</i></p>

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
	<ul style="list-style-type: none"> • RÖTT = fler än 10 % av mobiltelefonerna är utanför standardsortimentet • GULT = fler än 5 % av mobiltelefonerna är utanför standardsortimentet • GRÖNT= färre än 5 % av mobiltelefonerna är utanför standardsortimentet <p>Genomförande och resultat</p> <p>Nanolearning</p> <p>Urvalsgruppen omfattade samtliga medarbetare inom Regionservice som haft tillgång till nanolearning till och med den 24 april 2026. Resultatet visar att 41 % av medarbetarna har genomfört utbildningen. Detta kan jämföras med Region Halland som helhet där motsvarande andel uppgår till 36 %.</p> <p>Utfallet innebär en minskning jämfört med tidigare uppföljningar (UR1 2025: 57 %, UR2 2025: 60 %, helår 2025: 61 %). Resultatet bedöms som RÖTT.</p> <p>Phishing</p> <p>Urvalsgruppen omfattade samtliga medarbetare inom Regionservice som mottagit simulerade phishingmail vid tre utskick under 2025.</p> <p>Resultatet visar att andelen som klickade på länkarna uppgick till:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Våren 2025: 24 % • Hösten 2025: 11 % • Vintern 2025: 23 % <p>Vid två av tre tillfällen översteg andelen 20 %, vilket innebär att resultatet sammantaget bedöms som GULT.</p> <p><i>SIM-kort i icke standardenheter</i></p> <p>Kartläggningen av SIM-kort visar att totalt 3 626 aktiva SIM-kort identifierades i mobiltelefoner vid mätillfället den 16 april 2026. Av dessa användes 162 SIM-kort i mobiltelefoner som inte ingår i Region Hallands standardsortiment, vilket motsvarar 4,5 %. Resultatet för detta delmoment bedöms som GRÖNT i enlighet med fastställda gränsvärden.</p> <p>Sammantagen bedömning</p> <p>Resultatet visar att det finns utvecklingsbehov kopplat till cybersäkerhetskulturen inom Regionservice. Deltagandet i utbildningsinsatsen är lågt och har</p>

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
	<p>dessutom minskat jämfört med tidigare år, vilket indikerar bristande genomslag i kunskapshöjande aktiviteter. Samtidigt visar utfallet i phishingmailen att en betydande andel av medarbetarna fortsatt har svårt att identifiera misstänkta utskick. Resultatet för SIM-kort i icke-standardtelefoner indikerar behov av vidare analys för att identifiera orsaker till avvikelser från standardsortimentet, som underlag för att kunna ta fram relevanta och ändamålsenliga åtgärder.</p> <p>Sammantaget bedöms cybersäkerhetskulturen inte vara tillräckligt stark, vilket innebär en förhöjd risk kopplat till informationssäkerhet och hantering av digitala hot. Resultatet för kontrollmomentet som helhet är därför delvis uppfyllt.</p> <p>◆ Delvis uppfyllt</p>

Åtgärd	
Behörigheter: Stärka efterlevnaden av rutiner	
Behörigheter: Undersöka om befintliga arbetssätt vid avslut av anställning behöver revideras	
Informationssäkerhet: Utbildningsinsats på APT	
SIM-kort: Identifiera orsak till avvikelser från standardsortimentet	