



**Rapport
internkontroll
2020:2**

Lokal nämnd Varberg
2020



Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Internkontroll	5
2.1	Organisation/styrning/ledning	5
2.2	Verksamhetens genomförande/kvalitet.....	5
3	Åtgärdslista	6

1 Sammanfattning

Varje nämnd har ansvar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten. Det innebär att det behöver finnas strukturer, system och processer för den interna kontrollen. Intern kontroll bidrar till att verksamheten når sina mål – med effektivitet, säkerhet och stabilitet. Den interna kontrollen bidrar även till att informationen och rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och rättvisande samt att verksamheten efterlever lagar, regler, avtal mm.



Inom ramen för Region Hallands reglemente för intern kontroll arbetar förvaltningen årligen fram förslag till en intern kontrollplan med en tillhörande uppföljningsrapport, vilka sedan beslutas i nämnden.

Arbetet med intern kontroll har genomförts enligt plan under året 2020. Arbetet med de risker som prioriterats under 2020 har bland annat skapat bättre förutsättningar för att lokala nämnders tjänstepersoner nås av relevant information vid rätt tid om de centrala beslutsprocesserna. Den risk som har återkommit under flera år och där beslutade åtgärder inte kunnat vidtas under året på grund av hög arbetsbelastning och att andra arbetsuppgifter behövt prioriteras har nu integrerats i 2021 års verksamhetsplan för fortsatt arbete.



Arbetet med intern kontroll fortsätter under 2021 och lokal nämnd är även delaktig i det regionövergripande arbetet med intern kontroll.

2 Internkontroll

2.1 Organisation/styrning/ledning

Risk	Kontrollmoment
 Information om de centrala beslutsprocesserna når inte lokala nämnders tjänstepersoner.	 Lokala nämnders tjänstepersoner skall besöka ekonomiavdelningen, HR-avdelningen, kansliavdelningen och IT-avdelningen för att beskriva lokala nämnders verksamhet och behov av stöttning av stödfunktionerna. 1 ggr/år
	Resultat Under 2020 har arbetet med att träffa nyckelfunktioner genomförts. Lokala nämnders tjänstepersoner har träffat ekonomi, kansli och IT för att beskriva och diskutera de utmaningar lokala nämnder står inför och hur vi kan samarbeta för bästa effekt. Covid-19 har gjort att Lokala nämnder fått ställa om inom flertalet områden och samarbetet med främst IT och kansli har varit av stor vikt under 2020. Lokala nämnders tjänstepersoner har inte träffat HR-avdelningen, då personalresurserna fördelas i annan del av Region Hallands organisation.

2.2 Verksamhetens genomförande/kvalitet

Risk	Kontrollmoment
 Avsaknad av rutiner och strukturer avseende återkommande arbetsuppgifter försvårar genomförande av arbetet.	 Inventera vilka rutiner som saknas och vilka processer som behöver kartläggas. Utifrån det ta fram rutindokument och årsplanering avseende återkommande arbetsuppgifter och processer. 1 ggr/år
	Resultat En arbetsgrupp är tillsatt och ett arbete tillsammans med ekonomiavdelningen har påbörjats. Detta är ett arbete som behöver fortsätta kommande verksamhetsår. På grund av den höga arbetsbelastningen, bristande IT-stöd, samt den digitala omställningen som skett under året med anledning av Covid-19 så har arbetet med rutiner och framtagande av processbeskrivningar inte kunnat prioriteras. Arbetet genomförs inom ramen för ordinarie organisation. Problematiken har belysts i tidigare interna kontrollplaner för nämnden. Då problematiken kvarstår och har funnits över tid kommer det fortsatta arbetet att ske inom ramen för verksamhetsuppdraget "Fortsätta arbetet med lokal nämnds interna processer och strukturer", vilket nämnden beslutat om i "Verksamhetsplan och budget 2021".

3 Åtgärdslista

Områden	Åtgärder
Ekonomi	
Organisation/styrning/ledning	
Kommunikation och information	
Säkerhetsavdelningen	
Verksamhetens genomförande/kvalitet	