



Internkontrollplan

2022

Regionkontoret

Innehållsförteckning

1	Inledning	3
2	Kontroller 2022	4
2.1	Risk för att medarbetare och chefer hanterar känslig information felaktigt med anledning av komplexitet i lagstiftning och dess tillämpning, vilket kan leda till att personuppgifter och sekretessbelagd information läcker ut	4
2.2	Risk för att vissa vårdavtal har löpt ut, eller förlängs utan upphandling, vilket kan leda till lagbrott	4
2.3	Risk för att allvarliga incidenter sker i IT-infrastrukturen, vilket kan leda till att medarbetare inte kan utföra sina uppdrag	4
2.4	Risk för att allmänna handlingar inte diarieförs, vilket kan leda till att lagen inte efterlevs	4
2.5	Risk för att internhyresreglerna inte överensstämmer med behov och förväntningar, vilket kan leda till missnöje hos kunder	5
2.6	Risk för att det finns brister i stödstrukturer inom säkerhetsområdet, vilket kan leda till brister i vårt säkerhetsarbete	5
2.7	Risk för att politiska beslut inte verkställs, vilket kan leda till hot mot vår demokrati	5
2.8	Risk för att rutiner för direktupphandling inte följs, vilket kan leda till såväl ekonomiska som förtroendemässiga skador	5
2.9	Risk för att upphandlade avtal inte följs vilket kan leda till såväl ekonomiska som förtroendemässiga skador	5
2.10	Risk att vi inte kan attrahera ny personal inom vissa områden eller positioner, vilket kan leda till att vi inte klarar av att genomföra uppdrag	6
2.11	Risk för att det finns brister i styrningen, vilket kan leda till att medarbetare väljer att avsluta sin anställning och att förvaltningen tappar kompetens, eller att medarbetare inte arbetar med det som är mest prioriterat	6
2.12	Risk för att resurstilldelning inte matchar förvaltningens ambitionsnivåer, vilket kan leda till att tilldelade uppdrag inte genomförs, ökad stress och sjukfrånvaro hos medarbetare	6
2.13	Risk för att dokumentation försvinner eller förstörs om arkivyta saknas, vilket kan leda till att förvaltningens informationshantering hotas	6
2.14	Risk för att introduktionsrutinerna brister, vilket kan leda till ineffektivitet och att nyanställda blir osäkra	7
2.15	Risk för större prognosavvikelse avseende investeringar	7

1 Inledning

I enlighet med 6 kap. 6 § Kommunallagen ska nämnderna var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Intern kontroll handlar om att ha ordning och reda, veta att det som ska göras blir gjort och att det sker på ett bra och säkert sätt. Med intern kontroll avses de strukturer, system och processer som bidrar till tydlighet och ordning och som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med beslutade mål, uppdrag och övriga styrdokument. Den interna kontrollen ingår i styrningen och är del av ledningssystemet. Intern kontroll är alltså ett förlopp eller flöde av strukturer och aktiviteter som tillsammans ska leda till det avsedda syftet. Den interna kontrollen bidrar också till att skydda organisationen och dess medarbetare från risker, förluster, bedrägerier, misstankar och andra skador. Ett fullständigt skydd mot inre och yttre risker är inte möjligt att upprätthålla, det går inte att fullt ut gardera mot manipulation, dåligt omdöme eller brottsliga angrepp. Men en bra intern kontroll kan ge förutsättning för en rimlig säkerhet. Det handlar sammantaget om att bygga och stödja trygghet och tillit, ordning och reda, förtroende och utveckling.

Intern kontroll bidrar till att verksamheten når sina mål – med effektivitet, säkerhet och stabilitet, att informationen och rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och rättvisande, att verksamheten efterlever lagar, regler, avtal mm.

Regionkontoret redovisade den sammanställda riskanalysen för regionstyrelsens arbetsutskott den 28 september för information. Den 5 oktober beslutade regionstyrelsens arbetsutskott vilka risker som ska hanteras i regionstyrelsens interna kontroll år 2022.

2 Kontroller 2022

2.1 Risk för att medarbetare och chefer hanterar känslig information felaktigt med anledning av komplexitet i lagstiftning och dess tillämpning, vilket kan leda till att personuppgifter och sekretessbelagd information läcker ut

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Statistik genom dataskyddsincidenter (Analys av statistik)	UR 2 och År

2.2 Risk för att vissa vårdavtal har löpt ut, eller förlängs utan upphandling, vilket kan leda till lagbrott

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Antal avtal som inte uppdaterats (Fullständig kontroll)	UR 2 och År

2.3 Risk för att allvarliga incidenter sker i IT-infrastrukturen, vilket kan leda till att medarbetare inte kan utföra sina uppdrag

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Statistik incidentrapportering kritiska incidenter. Kontrollen avser incidenter Prio 1 och 2 (som är prioritet av anmälda incidenter).	UR 2 och År

2.4 Risk för att allmänna handlingar inte diarieförs, vilket kan leda till att lagen inte efterlevs

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Riktad enkät, kontroll av kunskapsnivå. Enkäten vänder sig till förvaltningens medarbetare.	År

2.5 Risk för att internhyresreglerna inte överensstämmer med behov och förväntningar, vilket kan leda till missnöje hos kunder

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Enkät och analys av enkät	År

2.6 Risk för att det finns brister i stödstrukturer inom säkerhetsområdet, vilket kan leda till brister i vårt säkerhetsarbete.

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Kontroll genom den årliga rapporten	År

2.7 Risk för att politiska beslut inte verkställs, vilket kan leda till hot mot vår demokrati

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Stickprovskontroll av rutinen verkställande av beslut	UR 2 och År

2.8 Risk för att rutiner för direktupphandling inte följs, vilket kan leda till såväl ekonomiska som förtroendemässiga skador

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Stickprovskontroll av rutinen för direktupphandling	UR 2 och År

2.9 Risk för att upphandlade avtal inte följs vilket kan leda till såväl ekonomiska som förtroendemässiga skador

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Stickprovskontroll mot avtalskatalogen	UR 2 och År

2.10 Risk att vi inte kan attrahera ny personal inom vissa områden eller positioner, vilket kan leda till att vi inte klarar av att genomföra uppdrag

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Antal rekryteringar som inte lyckats enligt statistik	År

2.11 Risk för att det finns brister i styrningen, vilket kan leda till att medarbetare väljer att avsluta sin anställning och att förvaltningen tappar kompetens, eller att medarbetare inte arbetar med det som är mest prioriterat.

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Medarbetarenkät index för styrning	År

2.12 Risk för att resurstilldelning inte matchar förvaltningens ambitionsnivåer, vilket kan leda till att tilldelade uppdrag inte genomförs, ökad stress och sjukfrånvaro hos medarbetare.

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Kontroll av sjukfrånvaro och upplevd stress i medarbetarenkät.	År

2.13 Risk för att dokumentation försvinner eller förstörs om arkivyta saknas, vilket kan leda till att förvaltningens informationshantering hotas

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Kontroll av arkivyta. Bedömning av kontroll av arkivyta (som sker i samband med tillsyn)	År

2.14 Risk för att introduktionsrutinerna brister, vilket kan leda till ineffektivitet och att nyanställda blir osäkra

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Kontroll av rutinbeskrivning för introduktion och dess efterlevnad i förvaltningen via stickprov (Bedömning av nuläge).	UR 1 och År

2.15 Risk för större prognosavvikelse avseende investeringar

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
I UR1 2022 kontrolleras större projekt i dels UR2 2021 (prognos i förhållande till budget), samt årsbokslutet för 2021 (utfall i förhållande till budget).	UR 1 och År