

**Driftnämnden Ambulans, diagnostik  
och hälsa**

## §94

### **Beslut om internkontrollplan år 2024** DNADH230080

#### **Beslut**

Driftnämnden Ambulans, diagnostik och hälsa beslutar enhälligt att

- fastställa Internkontrollplan år 2024 för Driftnämnden Ambulans, diagnostik och hälsa.

#### **Ärendet**

Enligt regionfullmäktiges fastställda reglemente för intern kontroll ska respektive nämnd och regionstyrelsen varje år upprätta en internkontrollplan. Inför fastställande av internkontrollplan för år 2024 har arbetsutskottet och Driftnämnden Ambulans, diagnostik och hälsa berett ärendet i flera steg. Processen har lett fram till ett förslag på internkontrollplan för 2024. Den interna kontrollplanen innehåller utvalda områden där den genomförda riskanalysen har visat på behov av extra fokus. Kontinuerligt under processen har information lämnats av stabschef Carola Andersson.

#### **Förslag till beslut**

Arbetsutskottet föreslår driftnämnden besluta att

- fastställa Internkontrollplan år 2024 för Driftnämnden Ambulans, diagnostik och hälsa.

#### **Beslutsunderlag**

- Internkontrollplan år 2024 Ambulans, diagnostik och hälsa

#### **Expedieras till**

- Regionstyrelsen

**Paragrafen är justerad**

---

Ordförandes sign

Justerares sign

Utdragsbestyrkande



# **Internkontrollplan**

# **2024**

Ambulans, diagnostik och hälsa

Beslutad av Driftnämnden Ambulans, diagnostik och hälsa 2023-12-13

# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Inledning</b> .....	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Kontroller 2024</b> .....	<b>4</b>
2.1	Avvikelsehantering - process .....	4
2.2	Avvikelsehantering - åtgärder .....	4
2.3	Krisorganisation .....	4
2.4	Inköp, avtal, externa leverantörer och upphandling .....	5
2.5	Budgetering och redovisning .....	5

# 1 Inledning

Enligt reglemente för intern kontroll ansvarar nämnderna för att den interna kontrollen inom respektive nämnds verksamhetsområde är tillräcklig och att regler och anvisningar för den interna kontrollen efterlevs. En internkontrollplan för nämndens verksamhetsområde upprättas och utvärderas årligen.

## 2 Kontroller 2024

Den interna kontrollplanen innehåller utvalda områden där den genomförda riskanalysen har visat på behov av extra fokus. Nedan redovisas de kontroller som följs upp under verksamhetsåret 2024.

### 2.1 Avvikelsehantering – process

Risk att olika processer för avvikelsehantering inom och utom förvaltningen (även privata aktörer/kommuner) försvårar handläggning sammanställning och analys.

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
<b>Har ADH enhetliga dokumenterade rutiner och arbetssätt för avvikelsehantering?</b>  <i>Beskrivning av metod</i> <i>Inventering av dokumenterade styrande och stödjande dokument samt stickprov på arbetssätt.</i>	År

### 2.2 Avvikelsehantering – åtgärder

Risk att inventerade patientsäkerhetsrisker inte registreras och/eller återkopplas till linjen i tillräcklig omfattning och att förändrat arbetssätt inte sker.

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
<b>Har vidtagna åtgärder efter avvikelser följts upp?</b>  <i>Beskrivning av metod</i> <i>Inventera antal återkopplade avvikelser.</i>	År

### 2.3 Krisorganisation

Risk för otydlig ansvarsfördelning och bristande krisledning

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
<b>Har ADH en tydlig och dokumenterad krisledningsorganisation?</b>  <i>Beskrivning av metod</i> <i>Enkät utsedda deltagare i krislednings- och krisstabsfunktioner.</i>	År

## 2.4 Inköp, avtal, externa leverantörer och upphandling

Risk att regler och rutiner för inköp, upphandling och tecknande av avtal inte följs, vilket kan leda till avtalsbrott och fördyringar etc.

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
<b>Följer ADH:s verksamheter regler och rutiner för inköp, upphandling och tecknande av avtal?</b>  <b>Beskrivning av metod</b> <i>Stickprov 20 tecknade avtal (processer) under året.</i>	UR 1 och År

## 2.5 Budgetering och redovisning

Risk att chefers ekonomiska kunskap samt brist på stöd och underlag/rapporter inte stödjer ekonomisk kontroll, analys och styrning.

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
<b>Har ADH:s chefer möjlighet att tillgodose sig den kunskap och det stöd som krävs för att kunna följa upp, prognosticera och prioritera sin ekonomi?</b>  <b>Beskrivning av metod</b> <i>Intervju fokusgrupp avdelningschefer inom ADH.</i>	År