



Uppföljningsrapport 2

januari - augusti

Regionstyrelsen
januari-augusti 2024

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Målstyrning	4
2.1	Region Hallands målstyrning	4
2.2	Regionstyrelsens uppdrag	4
3	Kvalitetsstyrning	8
3.1	Uppföljning av arbetsmiljöplanen	8
4	Medarbetare	9
4.1	Personalomsättning	9
4.2	Sjukfrånvaro	9
5	Ekonomi	10
5.1	Ackumulerad budgetavvikelse	10
5.2	Prognos budgetavvikelse	10
5.3	Investeringar	11
6	Intern kontroll	13
6.1	Risk för fel i leveranser för beställare/leveransgodkännare	13
6.2	Risk för avsteg från finanspolicy och riktlinjerna för finansverksamheten	13
6.3	Risk för förtroendeskada	13
6.4	Risk för cyber-attacker (IT-system)	14
6.5	Risk att politiska beslut inte verkställs	14

1 Sammanfattning

Regionstyrelsen är Region Hallands ledande förvaltningsorgan och ska i enlighet med kommunallagen leda och samordna förvaltningen av regionens angelägenheter och har även uppsiktsplikt över samtliga nämnders verksamhet. Regionstyrelsen har det övergripande ansvaret för regionens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Regionstyrelsen har i sin verksamhetsplan för 2024 prioriterat uppdrag som kräver Regionkontorets samlade förmåga för att utvecklas i syfte att få effekt såväl inom Regionkontorets arbetssätt som i Region Hallands samlade arbete. Alla uppdrag som redovisas bidrar till regionfullmäktiges fokusområden och mål för 2024.

Den samlade bedömningen är att alla förvaltningsuppdrag pågår och utveckling sker inom samtliga uppdrag. Det finns dock viss avvikelse i uppdragen, där helårsprognosen på fyra uppdrag bedöms delvis bli uppfyllda.

Regionkontorets personalomsättning ligger stabilt runt 11 procent vilket är en relativt låg omsättning. Utmaningen för förvaltningen är att många roller har en spetskompetens och rekrytering såväl som introduktion påverkar genomförandekraften i verksamheten.

Regionkontorets medarbetare har en fortsatt låg sjukfrånvaro.

Efter augusti är Regionkontorets samlade bedömning av årsprognosen för ekonomin en positiv avvikelse på +450 tkr vid årets slut. Prognosen består av negativa avvikelser för regionala insatser såsom FVIS programmet samt för införandet av TESSA som bedöms generera högre kostnader än budgeterat för Region Halland.

Den negativa prognosen i UR1 som utgjordes av bevakningskostnaderna inom Säkerhetsavdelningen på -9,0 mnkr för året ligger kvar men bedöms nu vägas upp på helheten av positiva avvikelser inom flera avdelningar, främst inom personalbudget. En anledning till överskott på personalbudgeten är bemanningsslapp i samband med rekrytering.

2 Målstyrning

2.1 Region Hallands målstyrning

Regionstyrelsen arbetar mot alla fokusområden och mål. Rapportering av dess utveckling sker i Region Hallands uppföljningsrapport.

Fokusområde	Mål
Accelerera digital transformation	Smartare och enklare digital vardag
	Stärkt innovationskraft och digital samverkan med externa aktörer
	Informationsdrivna verksamheter
Attraktiva och hållbara livsmiljöer	Bidra till god tillgänglighet till arbete, studier och samhällsservice, digitalt såväl som fysiskt
	Bidra till god tillgång till boende, kollektivtrafik, kultur och service
	Bidra till en hållbar resursanvändning
Förnyelseförmåga och konkurrenskraft	Bidra till en minskad klimatpåverkan
	Bidra till att stärka det regionala näringslivets innovationskapacitet
	Positionera regionen för att attrahera etableringar, besökare och kompetenser
Utbildning, kompetens och jämlik hälsa	Stärka det regionala ledarskapet och bidra till positiva förflyttningar inom näringslivet
	Bidra till en god kompetensförsörjning i regionen
	Bidra till en god hälsa i befolkningen och minskade hälsoskillnader
En robust kultursektor	Främja en mer inkluderande och jämställd arbetsmarknad
	Bidra till en mer robust kultursektor
	Bidra till en god kompetensförsörjning i regionen
Nära och sammanhållen vård	Bidra till en god hälsa i befolkningen och minskade hälsoskillnader
	Vidareutveckla den nära vården
	Säkerställa god tillgänglighet till vård
	Utveckla arbetet för barn och unga med psykisk ohälsa
Styrning utifrån kunskap och kvalitet inom hälso- och sjukvård	Öka användandet av digitala verktyg och besöksformer
	Utveckla cancervården samt förbättra resultatet för de kvalitetsindikatorer där Halland ligger under rikssnitt
	Säkerställa införandet av framtidens vårdinformationsstöd
	Säkerställa implementering och uppföljning av personcentrerade och sammanhållna vårdförlopp

2.2 Regionstyrelsens uppdrag

Regionstyrelsen har det övergripande ansvaret för regionens verksamheter, utveckling och

ekonomiska ställning. Regionstyrelsen identifierade fem egna utvecklingsuppdrag som särskilt behöver prioriteras i planerad verksamhet för 2024. Dessa områden syftar alla till att förstärka Regionkontorets uppdrag i att leda och samordna Region Halland inom flera verksamhetsområden inom Regionkontoret. Uppdragen samordnas och genomförs på Regionkontoret som förvaltning med en önskan om goda effekter i hela organisationen. Alla uppdrag bidrar till regionfullmäktiges mål.

2.2.1 Regionstyrelsen ska bidra till en hållbar resursanvändning

För att ytterligare förankra klimat- och miljöarbetet har regional utvecklingsdirektör och hållbarhetschef genomfört dialoger kring *Handlingsplan för Region Hallands klimat- och miljöarbete* tillsammans med ledningsgrupper för Regionservice, Närsjukvården, Hallands sjukhus samt Regionkontorets ekonomiledning. Kommunikation är ett viktigt verktyg för att ytterligare förankra klimat- och miljöarbetet och en kommunikationspartner har knutits till hållbarhetsarbetet. Utformandet av en plan för detta arbete har påbörjats.

Bedömningen är att det krävs fortsatt förankring av handlingsplanen för Region Hallands klimat- och miljöarbete för att säkra ett effektivt genomförande, planera för uppdrag och aktiviteter för 2025 och därmed nå måluppfyllelse 2026.

Vidare har fördjupade hållbarhetskrav har ställts i upphandlingar, bland annat avseende fordon, bränsle, förpackningar och plast. Avdelningar inom Regionkontoret har även påbörjat en årsplan för att följa upp hållbarhetskraven i Region Halland avtal.

Regionkontoret har tillsammans med vårdförvaltningarna drivit ett pilotprojekt för att byta ut riskavfallsbehållare till ett mer hållbart plastmaterial. Resultaten från pilottestet kommer att utgöra underlag vid upphandling av riskavfallsbehållare.

Samordning av Regionkontorets avfallshantering pågår och under året är fokus på Regionens Hus. En resurs har avsatts för att under hösten arbeta kontinuerligt med förbättringsarbetet. Detta sker i samarbete med Region Hallands övergripande avfallssamordnare. En inventering av behov har genomförts.

Ett projekt för att kvalitetssäkra och möjliggöra en ändamålsenlig energimätning pågår. Det

finns ett stort behov av ett fungerande systemstöd för energioptimering. Den långsiktiga tidplanen för driftsättning av energiuppföljningssystem är 2026.

Under året har Regionkontoret arbetat med cirkulär möbelhantering, där tanken är att återbruka och möblera cirkulärt i större utsträckning. Det har utvecklats en applikation *Cirkulationsplatsen* – för att synliggöra tillgänglig inredning inom Region Halland. Vidare har en projektgrupp etablerats enligt projektdirektiv *Cirkulär möbelhantering*. Regionkontoret har anslutit till ADDAs återbruksavtal (Inköpscentral - möbelavtal). Under året har man även tillträtt en lokal för möbellager med målsättning att cirkulera och mellanhandsförvara inredning. (Skånegatan, Halmstad)

Uppdraget bedöms uppfyllas delvis.

2.2.2 Regionstyrelsen ska ha en minskad klimatpåverkan i egen verksamhet

Kvalitetssäkring av statistik för uppföljning och analys av Region Hallands klimat- och miljöarbete är ett ständigt pågående utvecklingsarbete, eftersom det finns brister i delar av datainsamlingen. Ett arbete för en strukturerad uppföljning av *Handlingsplan för Region Hallands interna klimat- och miljöarbete 2023–26* har fastställts. Det innebär att uppföljning och analys sker i regionledningsgruppen (RLG) samt till politiken i samband med uppföljningsrapporter och årsredovisning. En första uppföljningspresentation genomfördes i juni.

För att minska klimatpåverkan pågår ett samarbete mellan IT & digitalisering samt logistikservice för samtransport av IT-utrustning tillsammans med övrigt gods mellan sjukhusen. Målet är att optimera transporter genom att köra med fyllda bilar samt att minska onödiga transporter. Utbyte av verksamhetsbilar inom IT & digitalisering har pausats då det visat sig att lastmöjligheter i elbilsalternativen behöver utvärderas vidare.

Avdelningar inom Regionkontoret deltar i en arbetsgrupp för att ta fram en "minskningslista" som syftar till att kunna ha en närmare dialog med verksamheter gällande förbrukning på avdelningsnivå. Syftet är att tydliggöra och förenkla för verksamheten hur de ska kunna bidra i en minskad plastanvändning.

Avseende destruktionsanläggningar för lustgas så har dialog med RLG och RSAU genomförts. Projektet drivs nu i fastighetsprocessen och arbetet med kansliavdelningen är avslutat. Ett projektdirektiv har upprättats.

Regionfastigheter inom Regionkontoret har fokuserat på laddinfrastrukturen under 2024. Under året har man gjort klart 14 laddplatser för egna/poolbilar vid Regionens hus. Ytterligare 14 laddplatser som är offentliga planeras bli klara innan årets slut. För pool/verksamhetsbilar byggs under hösten 27 laddpunkter inom Region Hallands olika verksamheter.

Vidare arbetar regionfastigheter kontinuerligt med olika projekt för att minska användningen av energi och vatten. Nedan är några projekt som genomförts under året och som påverkar Region Hallands användning av energi.

- Belysningsbyte (byte från gamla lysrörsarmaturer till LED) Hylte VC, Falkenbergs VC, Katrinebergs folkhögskola.
- Diverse belysningsbyten till LED-armaturer i både verksamhets och allmänna utrymmen på både Halmstads Sjukhus och Regionkontoret.
- Utbyte av oljeavskiljare. Vissa av dessa har även kompletterats med tungmetallavskiljare.
- Utbyten av termostatventiler i underhållssyfte vilket innebär lägre energiåtgång när radiatorerna är injusterade.
- Utbyte av ångalstrande tvättmaskiner /maskinpark till mer energisnåla i städcentralen
- Byte av kylrumsdörrar i Centralköket
- Byte av fläktar och komponenter för att öka driftsäkerheten i byggnad 015 HSK. Nya fläktar drar mindre el.
- Munkagård, Fastarp. Renovering elevbostäder; installation FTX-aggregat och fjärrvärme. Installation av nytt ventilationssystem samt inkoppling av fjärrvärme. Totalrenovering.
- Munkagård, By. 002 Belysningsbyte till LED.

Byte av belysning i byggnad 002 på Munkagård.

Uppdraget bedöms uppfyllas delvis.

2.2.3 Regionstyrelsen ska ta fram en kompetensförsörjningsplan för egen verksamhet

Under våren har dialog skett i förvaltningens olika ledningsgrupper för att identifiera kompetensbehov. Utifrån fynden gjordes en förvaltningsprioritering inom Regionkontoret inför inspel till den Regionprioriterade planen. Den regionprioriterade planen är nu klar och insatser för att tillgodose förvaltningsspecifika behov har påbörjats. Exempelvis pågår arbete för att kvalitetssäkra introduktion för nya chefer, förbättrade rutiner kring praktikanter och studenter i verksamheten samt arbete för att kvalitetssäkra processer och arbetssätt inom förvaltningen.

Uppdraget bedöms uppfyllas.

2.2.4 Regionstyrelsen ska säkerställa ett barnrättsperspektiv i beslutsförslagen

Förvaltningen har under våren påbörjat arbetet med uppdraget att samordna och utveckla Region Hallands organisationsövergripande barnrättsarbete. Uppdrag inom Regionkontoret är att säkerställa ett barnrättsperspektiv i beslutsförslagen vid politisk beredning och beslut.

Under första halvåret har Regionkontoret arbetat med att uppdatera beslutsförslagsmallen, för att säkerställa att såväl barnets rättigheter som jämställdhet tas i beaktande vid politiska beslut. Inför ett beslutsförslag bör en barnkonsekvensanalys och en jämställdhetsanalys genomföras. Regionkontoret har tagit fram ett analysstöd till chefer, handläggare, nämndsekreterare och andra som bereder politiska beslut att använda vid genomförandet av analyserna. Planen var att den nya beslutsförslagsmallen och tillhörande analysstöd skulle implementeras under hösten 2024.

Under sommaren har förändringen i beslutsförslagsmallen och analysstödet förankrats med Regionledningen, RLG. Utifrån det har tidsplanen justerats för att skapa bättre förutsättningar för avdelningar och medarbetare på Regionkontoret. Under höst och vinter 2024/2025 kommer medarbetare att erbjudas utbildningstillfällen med fokus på förändringarna vid beslutsförslagen. Utifrån det sker därefter implementering.

Uppdraget bedöms uppfyllas delvis.

2.2.5 Regionstyrelsen ska ta fram en kontinuitetsplanering för egen verksamhet

Under 2024 har styrning samt stödmaterial för kontinuitetshantering tagits fram för att stötta säkerhetspartner och verksamheter i samtliga förvaltningar. Kontinuitetshantering har även operativt genomförts i flertalet verksamheter i regionen, däribland verksamheter på Regionkontoret. Vidare har en gruppering av säkerhetspartner som tillsammans representerar samtliga förvaltningar startats upp för att på ett mer samordnat sätt driva och utveckla arbetet med kontinuitetshantering. Denna gruppering samverkar även med en rad stödfunktioner på regional nivå för att ytterligare stärka både det verksamhetsnära och regionövergripande arbetet med kontinuitetshantering. Arbeta pågår och kommer pågå framgent för att genomdriva arbetet med kontinuitetshantering i samtliga av RK:s verksamheter, detta bedöms sträcka sig in i 2025.

Uppdraget bedöms uppfyllas delvis.

3 Kvalitetsstyrning

3.1 Uppföljning av arbetsmiljöplanen

3.1.1 Utveckla hållbara former för platsoberoende arbetssätt

Regionkontorets arbetsmiljöplan 2024 fokuserar fortsatt på att hitta former för platsoberoende arbete med fokus på flexibla arbetsplatser i våra lokaler. Alla verksamheter har utvärderat och bedömt lämplighet för flexibla arbetsplatser i sina lokaler och de flesta har nu infört flexibla arbetsplatser eller har pågående arbete för att införa. Arbetet förväntas främja en god arbetsmiljö med ändamålsenliga lokaler där det behövs. Arbetet förväntas även bidra till att nyttja förvaltningens lokalresurser på ett resurseffektivt sätt.

3.1.2 Förbättra chefers förutsättningar

Regionkontorets arbetsmiljöplan 2024 fokuseras arbetet på att förbättra chefers förutsättningar genom att förbättra och kvalitetssäkra introduktionsprocessen för nya chefer. Arbetet inom förvaltningen har påbörjats genom att kartlägga nuläge och sätta upp ramar för introduktionsprocessen framåt i såväl innehåll som paketering.

Arbetet kring ett samlat regionkontor skapar bättre förutsättningar för Regionkontorets chefer och har under första delen av året resulterat i bland annat gemensamma chefsmöten för alla förvaltningens chefer tillsammans för att skapa nätverk och samsyn i kring olika frågeställningar.

4 Medarbetare

4.1 Personalomsättning

Indikator	Utfall	Målvärde
 Personalomsättning	10,17 %	11 %

Personalomsättning

Personalomsättningen på Regionkontoret har varit stabil, runt 11 % efter pandemin. Vid större omorganisationer tenderar personalomsättningen att tillfälligt öka i de verksamheter som berörs, exempelvis förändringen kring socialhållbarhets beredning och flytten av IT & Digitalisering till Regionkontoret. Även om personalomsättningen är relativt låg inom förvaltningen så påverkar varje avslut verksamhetens genomförandekraft. Långa rekryteringsprocesser och introduktioner eftersom många av våra roller kräver specialistkompetens.

Värdet för personalomsättningen speglar pensionsavgångar 1,82 procent, interna avgångar (dvs medarbetare som gått vidare till annan tjänst inom Region Halland) 3,09 procent och externa avgångar 5,27 procent vilket speglar den fördelning av avgångsvägar vi haft över tid.

Regionkontoret har fortsatt en något högre personalomsättning bland kvinnor (10,63 procent) än bland män (9,57 procent) vilket är en trend vi kan urskilja över tid. Fortsatt behöver förvaltningen vara uppmärksam på orsakerna till detta och även kopplingen till verksamheten man arbetar i.

4.2 Sjukfrånvaro

Indikator	Utfall	Målvärde
 Sjukfrånvaro	2,76 %	5,2%

Sjukfrånvaro

Regionkontorets sjukfrånvaro ligger på 2,76 procent vilket är med god marginal under målvärdet som är på 5,2 procent. Kvinnor har en något högre sjukfrånvaro än män. De äldsta åldersgrupperna har en något högre sjukfrånvaro än de yngre.

Förvaltningen är uppmärksamma på långtidssjukfrånvaron samt antalet rehabärenden så att

inte den låga korttidssjukfrånvaron, är en signal om att hög arbetsbelastning gör att medarbetare väljer att jobba när de är sjuka. Just nu ser förvaltningen inga sådana tendenser.

5 Ekonomi

5.1 Ackumulerad budgetavvikelse

Indikator	Ack resultat	Ack budget	Ack avvikelse
Ackumulerad budgetavvikelse	-424 109 tkr	-452 972 tkr	28 863 tkr

Ackumulerad budgetavvikelse

För perioden januari till augusti 2024 redovisar Regionkontoret en total avvikelse mot budget på +28,9 mnkr, vilket är en avvikelse mot budget på +6,4%. För motsvarande period föregående år var budgetavvikelsen +37,0 mnkr, +9,5% av budget. Både 2024 och 2023 kan en stor del av avvikelsen förklaras genom ett överskott på personalkostnader. Avvikelsen har ökat sedan Uppföljningsrapport 1 i år (januari-april) med +14,5 mnkr.

5.1.1 Resultaträkning

Uppdrag, belopp i mnkr	Utfall	Budget	Budgetavvikelse	Budgetavvikelse prognos augusti
Regionkontoret	-424,1	-453,0	+28,9	+0,5
Totalt	-424,1	-453,0	+28,9	+0,5

5.2 Prognos budgetavvikelse

Indikator	Årsprognos	Årsbudget	Avvikelse
Prognos budgetavvikelse	-702 103 tkr	-702 553 tkr	450 tkr

Prognos budgetavvikelse

Efter åtta månader är den samlade bedömningen för Regionkontoret en positiv prognos på knappt +0,5 mnkr (+450 tkr) vid årets slut. Prognosavvikelsen består av:

-11,0 mnkr FVIS

FVIS programbudget bedöms bli dyrare än budgeterat och generera ett negativt resultat på -11,0 mnkr vid årets slut. Av dessa består -4,0 mnkr av förvaltningarnas kostnader.

-5,7 mnkr TESSA

Införandet av TESSA prognostiseras generera högre kostnader än budget på totalt -5,7 mnkr, kostnader som bedöms belasta Regionkontoret.

-9,0 mnkr för bevakningskostnader.

Inom säkerhetsområdet är prognosen för bevakningskostnaderna oförändrad sedan april på -9,0 mnkr och förklaras av att man avvaktar en utredning av nivån på bevakning efter pandemin. I Mål och Budget för 2025 finns 8,5 mnkr avsatt för dessa bevakningskostnader som kommer att hanteras mot förvaltningarna.

+26,2 mnkr på övriga avvikelser

Inom Regionkontorets avdelningar ligger personalkostnadsavvikelsen på en fortsatt hög nivå. Hälso- och sjukvårdsavdelningarna prognostiserar ett samlat resultat om +14,0 mnkr vid årets slut, till stor del beroende av vakanser samt minskat användande av konsulttjänster.

Inom regionalutveckling är det en total årsprognos om nära +7,0 mnkr, beroende av vakanser samt att budgeten för det interna klimat och miljöarbetet inte använts fullt ut. Avdelningarna inom IT och Digitalisering redovisar stora överskott i personalbudget då vakanta tjänster inte hunnit tillsättas i enighet med budget. Dessa vägs upp av bland annat konsultkostnader och avdelningarna prognostiserar en +/-0 prognos för året.

Inom HR prognostiseras en avvikelse om +3,4 mnkr som till stor del innefattas av att ledarskapsutbildningar, Trainee Halland och Morgondagens ledare inte startat i full skala under året.

5.2.1 Prognosförändring sedan föregående rapport

Årsprognosen för Regionkontoret har förbättrats med 9,4 mnkr sedan april. Förändringen består av att avdelningarna bedöms generera en större positiv avvikelse, framför allt inom personalbudget som kan balansera upp de negativa avvikelserna för bland annat bevakningskostnaderna och FVIS.

5.3 Investeringar

Utfallet för perioden januari-augusti är 57,2 mnkr. Inom ITD är utfallet för perioden är 53,6 mnkr och består till största delen inköp av nätverksutrustning och infrastrukturutrustning, sedvanliga inköp av centralt ägda datorer men också investeringar kopplade till införandet av Tessa.

Investering (mnr)	Ack. utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse mot årsbudget
Möbler och utrustning Regionkontoret	2,1	4,3	3,3	1,0
Kustnära vandringsled	1,5	1,8	1,8	0
Bredbandsutbyggnad i Halland	0	15,0	1,0	14,0
Framtidens vårdinformationssystem, FVIS	0,0	15,0	0,5	14,5
IT-utrustning	53,6	95,4	75,4	20,0
Summa	57,2	131,5	82,0	49,5

5.3.1 Prognos investeringsbudgetavvikelse

Årsprognos	Årsbudget	Budgetavvikelse
82 000 tkr	131 500 tkr	49 500 tkr

Prognos Investeringsbudgetavvikelse

Den samlade bedömningen är att prognosen för Regionkontorets investeringar är ett utfall som är 49,5 mnr lägre än avsatt årsbudget.

Investeringsanslaget för Bredbandsutbyggnad i Halland om 15 mnr beräknas visa ett utfall om 1 mnr år 2024, det vill säga ett överskott om 14 mnr då förstudie fortgår avseende finansiering av stamsträckor.

Renovering och inköp av möbler till regionens restauranger förväntas bli 1 mnr lägre än avsatt investeringsbudget på grund av tidsförskjutning.

IT och Digitalisering prognosticerar en positiv avvikelse om +34,5 mnr jämfört med tilldelad ram. Avvikelsen beror framför allt på lägre kostnader än beräknat för investeringar inom infrastruktur (+15 mnr) samt att den sista och återstående delen av Investeringen i FVIS (+14,5 mnr) inte kommer falla ut förrän efter drift start av Cosmic (2025).

6 Intern kontroll

Den interna kontrollen inbegriper organisationens rutiner och system som bl.a. syftar till att stödja att verksamheten når krav och mål, att lagar efterlevs, säkra att resurser används enligt tagna beslut, säkra en rättvisande redovisning och att skydda förtroendevalda och anställda från oberättigade misstankar

Här sker uppföljning av kontrollmoment från beslutad internkontrollplan 2024.

6.1 Risk för fel i leveranser för beställare/leveransgodkännare

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
<p>Kontroll av de order som går via e-handel: dessa fakturor fastnar i avstämning i Agresso om priset inte stämmer överens med avtalat. Kontrollmoment för övriga; attest vid ordermottag samt stickprov från ansvarig upphandlare och avtalscontroller efter förutbestämd plan (planen är under revision men momentet ingår i både nuvarande och kommande plan).</p> <p><i>Beskrivning av metod</i> Automatiserat vid e-handel. Manuella stickprov för övrigt.</p>	<p>Resultat: I de flesta fall får vi avtalat pris, några enstaka poster saknades i prisbilagorna, detta kan bero på att de direktupphandlats vid sidan av eller att det är serviceavtal som verksamheterna själva tecknat. I något enstaka fall hade vi fått både för höga och för låga priser på samma faktura.</p> <p>Dessa stickprov gjordes utanför förutbestämd plan då vi inte kommit till önskat läge ännu.</p>

6.2 Risk för avsteg från finanspolicy och riktlinjerna för finansverksamheten

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
<p>Kontroller av rapportsammanställningar under 2024, att policyn har följts enligt dessa rapporter. Gör en bedömning utifrån ESG-analysen om policyn har följts.</p> <p><i>Beskrivning av metod</i> Varje månad erhålls en extern rapportsammanställning över förvaltningen. I denna rapport görs en avstämning mot policyn. Varje år görs en s k ESG-analys vilket innebär en hållbarhetsanalys som visar om riktlinjerna följs i denna del.</p>	<p>Avstämning har skett av alla sammanställda rapporter från Wahlstedt och Sageryd för månaderna januari-juli 2024. Dessa rapporter ska visa om det skett några avsteg från finanspolicyn, utifrån en speciell sammanställning. I dessa rapporter framkommer att inga avsteg har skett från finanspolicyn.</p> <p>En ESG rapport som är en förkortning för environmental, social, and governance är en investeringsprincip som prioriterar miljöfrågor, sociala frågor och ägarstyrning. Rapporten har upprättats av Wahlstedt och Sageryd. Rapporten visar på om avsteg har skett utifrån ett hållbarhetsperspektiv. Det finns inga väsentliga avsteg. Men ett fortsatt arbete mellan rapportskaparens parametrar och bankernas parametrar fortlöper. För att åstadkomma en bättre jämförelse.</p>

6.3 Risk för förtroendeskada

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
<p>Kontroll av dokumentationsplikt</p> <p>Beskrivning av metod Stickprovskontroll i inköpsanalysen. •Stickprov i inköpsanalysen, urval är leverantörer med inköp över 100 000 under 2022, avtalsleverantörer och icke upphandlingsbart ingår ej. En begränsning i kontrollen är att längre ramavtal som direktupphandlas inte överstiger 100 000 på ett år. Kategorisera stickproven: a)dokumenterat i direktupphandlingsverktyget, b)dokumenterat på annat vis (t.ex. diariefört, blanketten mm) eller c)ej dokumenterat.</p>	<p>Resultat av tio stickprov: a, 1 st b, 5 st c, 4 st</p> <p>Fortsatt saknas en hel del dokumentation samt att många gamla avtal används flera år efter istället för att upphandla nytt. Vidare utredning fortsätter inom avdelningen.</p>
<p>Kontroll av att direktupphandlingen genomförs i enlighet med Region Hallands rutin för direktupphandling</p> <p>Beskrivning av metod Stickprov på genomförda och dokumenterade direktupphandlingar. Metod: Stickprov på genomförda och dokumenterade direktupphandlingar a) Kontrollera om direktupphandlingen utförts av en utbildad handläggare för direktupphandling samt om personen fått rollen av chef. b) Kontroll av fakturor till leverantör så att de inte överstigit gränsen för direktupphandling. c) Kontroll av konkurrensutsättning av direktupphandlingen</p>	<p>Ny rutin på remiss, arbete med justering av verktyg samt e-tjänst pågår. Uppföljning kommer att ske på år då det är under utveckling.</p> <p>För tidigare resultat hänvisas till PWC extern revision inom området.</p>

6.4 Risk för cyber-attacker (IT-system)

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
<ul style="list-style-type: none"> • Att kontinuitetsplaner existerar • Övande av kontinuitetsplaner • Att system speciellt sådana som är exponerade mot Internet är uppdaterade <p>Beskrivning av metod Manuell uppföljning Automatiserad sårbarhetsanalys</p>	<p>Manuella kontroller och sårbarhetsuppdateringar sker kontinuerligt.</p> <p>Även automatiserad sårbarhetsanalys har införts, som identifierar och klassificerar sårbarheter i servrar, datorer, nätverk och applikationer.</p>

6.5 Risk att politiska beslut inte verkställs

Kontrollmoment	Resultat av genomförd kontroll
<p>Beskrivning av metod Kontroll av att rutinen verkställande av beslut följs.</p>	<p>Konstaterat att rutinen efterlevs och uppföljning av verkställda beslut följs. Redovisning av alla politiska beslut kopplade till styrelsen och fullmäktige, sker i april och i oktober.</p>