

Internkontroll

Regionstyrelsens riskanalys 2026



Region Halland

Innehållsförteckning

Inledning	1
Risikanalys 2026	2
Huvudprocess / verksamhetsprocess	2
Ledningsprocesser	3
Stödprocesser	4

Inledning

Regionstyrelsen ska i enlighet med kapitel 6 § 6 Kommunallagen 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.

Den interna kontrollen inbegriper organisationens rutiner och system som bland annat 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. Regionkontorets riskanalys ligger till grund för regionstyrelsens internkontrollplan.

När en riskanalys arbetas fram ska hänsyn tas till bland annat nulägesbedömningar, slutsats från senaste uppföljningsrapporten och händelser kopplade till verksamhetens kärnprocesser. Riskanalysen koncentrerar sig till risker i verksamheternas rutiner, processer och riktlinjer, arbetsmiljö, ekonomisk hushållning etcetera.

Regionkontorets verksamheter och avdelningar har inventerat risker. Dessa har sedan sammanfattats i förvaltningens riskanalys. Regionkontorets ledningsgrupp har hanterat den sammanställda riskanalysen för att hålla ihop riskbedömningen.

Riskbedömningen är den urvalsmetod som använts i arbetet med att peka ut förvaltningens förslag till risker. Riskbedömningen utgår ifrån sannolikheten att risken uppstår, samt konsekvensen om risken uppstår. Förslag till risker som ska gå vidare till regionstyrelsens riskanalys utgår ifrån risker med medel till hög sannolikhet och medel till allvarlig konsekvens.

Regionstyrelsen beslutar om riskanalysen i sin helhet på sammanträdet den 19 november 2025, samt vilka risker som ska ingå i styrelsens internkontrollplan 2026.

Internkontrollplanen innehåller kontrollmoment och metoder samt frekvens för uppföljning av utvalda risker. Internkontrollplanen beslutas i regionstyrelsen den 17 december 2025.

Risikanalys 2026

Huvudprocess / verksamhetsprocess

Risker	Beskrivning av sannolikhet	Beskrivning av konsekvens	Till intern kontrollplan?
Risk för att otillåtna bisysslor förekommer Inriktning välfärdsbrott. Det handlar om att anställda har uppdrag eller arbeten vid sidan om sin tjänst som konkurrerar med den verksamhet som Region Halland eller specifik förvaltning bedriver. Idag sker kontroller av personalens engagemang i företag via samkörning av register.	 Medel Sannolikheten att det förekommer korruption/jäv i samband med bisysslor är medel. I samband med utvecklingssamtal ställs frågan om bisyssla till anställd, och om det finns så dokumenteras detta.	 Kännbar Konsekvensen om det sker korruption eller jäv i samband med bisysslor är kännbar, det är en förtroende skada för Region Halland.	Ja
Risk för att handläggning av projekt inte är rättssäker Inriktning välfärdsbrott. En process som inte upplevs rättssäker kan leda till att förtroendet för organisationen skadas. Rutin för handläggning av projekt finns ännu inte helt dokumenterad.	 Låg Sannolikheten är relativt liten då projekthandläggningen sker i flera steg och handläggningsstöd är under utarbetande. Om projektägare upplever att processen är rättssäker innebär det att Region Hallands beslutsprocess upplevs godtycklig	 Kännbar Konsekvens är kännbar då det kan leda till att förtroendet för organisationen skadas.	Nej
Risk för bristande kontroll av underleverantörer i riskbranscher Inriktning välfärdsbrott. Kontroll av underleverantörer och leverantörskedjan för att kontrollera oseriösa bolag.	 Medel Sannolikheten är medel då genomförs kontroller på upphandlade leverantörer, men det är svårare att kontrollera dess underleverantörer.	 Allvarlig Konsekvensen allvarlig eftersom oseriösa bolag inte följer de krav som regionen ställt, samt att det kan svika förtroendet för Region Halland.	Ja

Risker	Beskrivning av sannolikhet	Beskrivning av konsekvens	Till intern kontrollplan?
Risk för överfakturering i avtalsrelationer kopplat till tjänster Inriktning välfärdsbrott. Kontroll på levererade tjänster, exempelvis konsulttjänster.	 Medel Sannolikheten är medel eftersom det krävs stora administrativa insatser att kontrollera i den utsträckning som krävs för att risken ska vara låg.	 Allvarlig Konsekvensen är allvarlig eftersom det kan svika förtroendet, samt att ekonomiska resurser används för fel ändamål.	Ja

Ledningsprocesser

Risker	Beskrivning av sannolikhet	Beskrivning av konsekvens	Till intern kontrollplan?
Risk för otydlig styrning i processer med anledning av avsaknad av styrdokument Risken för otydlig styrning med anledning av avsaknad av styrande dokument i ledningssystemet. Det handlar om rutiner, processer och ansvarsområde för ledningssystemet.	 Medel Sannolikheten är medel genom att det sker ett arbete med förtydligande som leds och kommuniceras, men förändringsarbete tar tid. Insikt om vilket innehåll som ska finnas i regionkontorets ledningssystem, samt ansvar för ledningssystemet på regionkontoret är fortfarande otydligt. Regionkontoret har arbetat med förbättringar sedan införandet av det nya ledningssystemet Omnia, men fortsatt förbättringsarbete krävs.	 Försumbar Konsekvensen av enskilda dokument är försumbar. Uteblivna styrdokument hanteras genom förankring i linjen, däremot kräver det mer resurser för att hitta rätt vägar till hur frågor ska ledas.	Nej

Stödprocesser

Risker	Beskrivning av sannolikhet	Beskrivning av konsekvens	Till intern kontrollplan?
Risk för att allmänna handlingar inte diarieförs Risk för brist av följsamheten av regelverket och avsaknad av registrerade allmänna handlingar. Medarbetare inom offentlig förvaltning ska ha kunskap om när en handling ska diarieföras.	 Medel Sannolikheten bedöms som medel, medarbetare får en genomgång vid nyanställning. Rutiner för Region Hallands arbetssätt finns. Kontinuerliga utbildningsinsatser behöver fortsätta för anställda på regionkontoret.	 Kännbar Konsekvensen är kännbar, det handlar om minskat förtroende och i förlängningen brister i demokratin.	Nej*
Risk för brister i introduktion för chefer En bra genomförd introduktion säkrar en bra start i jobbet och ett gott välkomnande. Brister vi i detta ökar risken för ökad personalomsättning, otrivsel och minskad produktion.	 Låg Sannolikheten anses låg. Introduktioner genomförs och det finns region-övergripande moment, även förvaltningsövergripande moment har arbetats fram. Implementering tar tid och risken behöver fortsatt följas.	 Kännbar Konsekvens är kännbar eftersom chefer kan lämna om de inte fått en bra uppstart i sitt chefsuppdrag, det påverkar Region Hallands förtroende som attraktiv arbetsgivare.	Nej
Risk för felaktig bokföring vid investeringsprojekt Vid stora investeringsprojekt ökar risken att utgifter som inte avser investering bokförs på projekt.	 Medel Sannolikheten är medel då det finns rutiner för hur det ska bokföras. Risken innefattar kontroll för att detta efterlevs.	 Allvarlig Konsekvensen är allvarlig då det försvårar uppföljningen av investeringskostnader per investeringsområde. Det påverkar i sin tur arbetet med att hålla budget och beräkna nya/reviderade investeringskostnader.	Ja
Risk med livscykelhantering Kostnaderna för att behålla gamla operativsystem ökar	 Hög Sannolikheten är hög med anledning av att äldre system inte avslutas i önskvärd takt med anledning och behov som finns i verksamheterna. Vissa system behövs fortfarande då det inte finns ersättningssystem bl.a. har stöd för Windows 10 upphört.	 Allvarlig Konsekvensen är hög eftersom kostnaderna är höga vid köp av förlängd support av bl.a. Microsoft. Äldre mjukvara har större brister i säkerhetsklassificering, vilket kan ge stora konsekvenser.	Ja

Risker	Beskrivning av sannolikhet	Beskrivning av konsekvens	Till intern kontrollplan?
Risk med leverantörshantering Risk att vi inte har koll på våra leverantörer och deras underleverantörer enligt NIS2.	 Hög Sannolikheten är hög eftersom EU-direktivet är omfattande och det krävs ett omfattande arbete med att leva upp till kraven som ställs	 Allvarlig Konsekvensen är allvarlig då vi bryter mot EU-direktivet om cybersäkerhet.	Ja

*Risken är svår att kontrollera, fortsatt arbete med utbildningsinsatser krävs.

Regionkontoret
regionen@regionhalland.se
RS250703

Region Halland
Box 517, 301 80 Halmstad
regionen@regionhalland.se
regionhalland.se