

Driftnämnden Ambulans, diagnostik och hälsa**§71****Beslut om Internkontrollplan 2026**

DNADH250148

Beslut

Driftnämnden Ambulans, diagnostik och hälsa beslutar att

- fastställa Internkontrollplan år 2026 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 2026 har arbetsutskottet berett ärendet. Processen har lett fram till ett förslag till internkontrollplan för 2026. Den interna kontrollplanen innehåller utvalda områden där den genomförda riskanalysen har visat på behov av extra fokus.

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår driftnämnden besluta att

- fastställa Internkontrollplan år 2026 för driftnämnden Ambulans, diagnostik och hälsa.

Beslutsunderlag

- Förslag till Internkontrollplan 2026 ADH

Expedieras till

- Regionstyrelsen

Paragrafen är justerad

Ordförandes sign

Justerares sign

Utdragsbestyrkande



Internkontrollplan 2026

Ambulans, diagnostik och hälsa

2026

Beslutad av DN ADH 2025-11-12 §71

Innehållsförteckning

1	Inledning.....	3
2	Kontroller 2026	4
2.1	Säkerhet och beredskap	4
2.2	Inköp, avtal och upphandling	4
2.3	Inköp, avtal och upphandling	4
2.4	Förvaltningsadministration	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 2026

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 2026.

2.1 Säkerhet och beredskap

Risk att information förstörs eller hamnar i orätta händer

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Har medarbetare genomfört Nano-utbildningarna inom informationssäkerhet? <i>Beskrivning av metod</i> <i>Ta ut statistik kring genomförande under året 2025</i>	UR 2 och År

2.2 Inköp, avtal och upphandling

Risk att regler och rutiner för inköp, upphandling och tecknande av avtal inte följs

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Följer ADH:s verksamheter regler och rutiner för inköp, upphandling, och tecknande av avtal? <i>Beskrivning av metod</i> <i>Kontroll av samtliga direktupphandlade leverantörer där inköp gjorts som överstiger 100 tkr senaste 12 månader (leverantörer som kontrollerats 2025 och 2024 exkluderas).</i>	UR 1 och År

2.3 Inköp, avtal och upphandling

Risk för välfärdsbrott

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Följer direktupphandlade leverantörer de ekonomiska krav som ska uppfyllas i samband med upphandling? <i>Beskrivning av metod</i> <i>Stickprov (20 st) direktupphandlade leverantörer</i>	UR 1 och År

2.4 Förvaltningsadministration

Risk att handlingar och information hanteras på ett felaktigt sätt utifrån sekretess, arkivlag och offentlighetsprincip

Kontrollmoment	Redovisningsfrekvens
Är bisysslor diarieförda enligt gällande regelverk? Beskrivning av metod <i>Kontroll av 4 verksamheters bisysslor relaterat till diariet</i>	UR 1, UR 2 och År