

Datum

2025-08-30

## Intern kontrollplan 2026

I reglementet för internkontroll anges att regionstyrelsen och nämnder årligen ska upprätta en särskild plan för granskning och uppföljning av den interna kontrollen. Kontrollplanen ska inarbetas i förvaltningsplanen och återrapporteras till nämnderna och regionstyrelsen i samband med delårsrapport 2. En samlad granskningsrapport rapporteras till regionstyrelsen efter delårsrapport 2.

| Besluts nivå (RS eller nämnd) | Risk                                                                                                 | Granskningsområde                                                  | Berört reglemente, policy eller regler | Riskvärde (väsentlighet och risk) | Ansvarig för granskning | Berörd förvaltning/nämnd       | Metod för granskningen                                                                                                  | Granskning klar |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| RS                            | Risk för liv och hälsa för medborgare vid avsaknad av lokala beredskapsplaner vid kris och katastrof | Lokala beredskapsplaner                                            | Riktlinjer                             | (S=3, K=4) 12                     | Närvården               | Närvården                      | Inventering av att samtliga enheter inom Närvården har upprättade lokala beredskapsplaner vid kris och katastrof        | 2026-08-14      |
| RS                            | Avtal gällande personal följs inte vilket leder till merkostnader                                    | Kontroll av ny lön vid förändrad anställningsform i samma uppdrag. | Avtal, riktlinjer                      | (S=4, K=3)                        | CHR                     | Alla förvaltningar och nämnder | Kontroll av avslutade tillsvidareanställningar som har följts av timanställning under perioden 2025-06-01 – 2026-05-31. | 2026-08-14      |
| RS                            | Risk för kvalitets- och                                                                              | Säkerställa att språkbedömningar i                                 | Styrdokument och rutiner               | (S=3, K=4)                        | CHR                     | Alla förvaltningar             | Stickprovskontroll av att språkbedömningar                                                                              | 2026-08-14      |

Datum

2024-08-28

|    |                                                                     |                                                                                    |             |               |                   |                                |                                                                                                                                                                                       |            |
|----|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|    | säkerhetsbrister om personal har bristande språkkunskaper i svenska | samband med rekrytering genomförs enligt gällande lagar, styrdokument och rutiner. |             |               |                   | och nämnder                    | genomförs i enlighet med fastställda rutiner i rekryteringsprocessen                                                                                                                  |            |
| RS | Risk för korruption eller oegentligheter                            | Kontroll av beslut om bisyssla samt tidigare medarbetare som går in som konsult    | Riktlinjer  | (S=4, K=3)    | Regionstaben /CHR | Alla förvaltningar och nämnder | Stickprovskontroll                                                                                                                                                                    | 2026-08-14 |
| RS | Bristande avtalstrohet vid inköp får ekonomiska konsekvenser        | Kontroll av om inköpen görs utifrån upphandlade eller direktupphandlade avtal      | Inköspolicy | (S=3, K=3) 9  | CE                | Alla förvaltningar och nämnder | Stickprovskontroll av om inköp som görs av annan än upphandlad leverantör görs via tillåten direktupphandling och om artiklarna som köps av upphandlade leverantörer ingår i avtalet. | 2026-08-14 |
| RS | Risk för felaktig utbetalning till vårdgivare                       | Kontroll av om rapporterade uppgifter följer avtal                                 | Avtal       | (S=4, K=3) 12 | CE                | Regionövergripande             | Stickprovskontroll på rapporterade uppgifter som ligger till grund för utbetalningar till vårdgivare.                                                                                 | 2026-08-14 |
| RS | Risk att felaktig systemadministrat                                 | Kontroll av om rätt personer har                                                   | Riktlinjer  | (S=3, K=4) 12 | FDS               | Regionövergripande             | Stickprovskontroll på användarkonton med                                                                                                                                              | 2026-08-14 |

Datum

2024-08-28

|    |                                                                                                  |                                                                                                                                          |                                                          |              |                          |                          |                                                                                                                                                                                                                                            |            |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|    | iv åtkomst och behörighet kan leda till dataintrång, sabotage, dataläckage eller oavsiktliga fel | systemadministrativ åtkomst och behörighet                                                                                               |                                                          |              |                          |                          | systemadministrativ åtkomst och behörighet                                                                                                                                                                                                 |            |
| RS | Ekonomi                                                                                          | Slutkostnadsprognos en för Etapp 1 och etapp 2 är inom den tilldelade investeringsramen på 6,7 mdkr respektive 1,4 mdkr.                 | Programdirektiv och senast gällande beslut om omfattning | (S=3, K=2) 6 | Program Nytt Akutsjukhus | Program Nytt Akutsjukhus | Successiv prognos utifrån genomförda upphandlingar och ingångna avtal                                                                                                                                                                      | 2026-08-14 |
| RS | Klinisk driftsättning                                                                            | Organisatoriska utmaningar och prioritering av resurser kan leda till förseningar och påverka kvaliteten i den kliniska driftsättningen. | Interna avvikelser mäts i programmet                     | (S=3, K=2) 6 | Program Nytt Akutsjukhus | Program Nytt Akutsjukhus | Kontroll att det finns namngivna representanter med tydligt definierade roller, som ska delta i det fortsatta arbetet med den kliniska driftsättningen. Deltagande i 2–3 workshops under 2025–2026 med samtliga berörda verksamhetschefer. | 2026-08-14 |

Datum

2024-08-28

Fastställd av Regionstyrelsen 2025-XX-XX §