Datum

2026-09-16

Uppföljning intern kontroll 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 rapporteras till nämnderna och regionstyrelsen i samband med delårsrapport 2. En samlad granskningsrapport rapporteras till regionstyrelsen efter delårsrapport 2.

Besluts nivå (RS eller nämnd)	**Granskningsområde**	**Berört reglemente, policy eller regler**	**Metod för granskningen**	**Resultat av granskningen**	**Åtgärder**
RS - Närvården	Lokala beredskapsplaner	Riktlinjer	Inventering av att samtliga enheter inom Närvården har upprättade lokala beredskapsplaner vid kris och katastrof	Granskningen visar att 8 av 9 enheter med krav på lokal kris- och katastrofplan har dessa upprättade.	Enheter med krav på lokal kris- och katastrofplan får i uppdrag att upprätta dokument samt publicera dessa i Centuri. Riktlinjer på dokumentation av hantering vid kris- och katastrof införs även för enheter som i dagsläget ej har krav på detta.
RS	Kontroll av ny lön vid förändrad anställningsform i samma uppdrag.	Avtal, riktlinjer	Kontroll av avslutade tillsvidareanställningar som har följts av timanställning under perioden 2025-06-01 – 2026-05-31.	Av 95 avslut som åtföljts av en timanställning har 33 st fått förändrad lön utanför avtal: 35 procent. En ökning mot föregående år då 16 procent fått en förändrad lön.	Fortsatt arbete, information och uppföljning på förvaltningarna.
RS	Säkerställa att språkbedömningar i	Styrdokument och rutiner	Stickprovskontroll av att språkbedömningar	Följt upp 30 tillsättningar i rekryteringsprocesser sen våren-	Inga åtgärder bedöms krävas

	samband med rekrytering genomförs enligt gällande lagar, styrdokument och rutiner.		genomförs i enlighet med fastställda rutiner i rekryteringsprocessen	24, tjänster i patientnära vårdyrke. En medarbetare bedöms delvis ej uppfylla språkkravet i vardagen och jobbar ej kvar i regionen. En medarbetare började ej på tjänsten och kan ej bedömas utifrån språknivå i vardagen. Övriga 28 medarbetare uppfyller språknivån i vardagen som krävdes i kravprofilen. Videofrågor, arbetsprov och kompetensbaserad intervju används i urvalsarbetet. Vid rekrytering av legitimerad personal sker alltid kontroll av yrkeslegitimation vid Socialstyrelsen samt kontroll av anmärkningar vid IVO innan anställning. Kontrollen är 100 procent villkorad för att anställning upprättas i Heroma. I Socialstyrelsens utfärdande av svensk yrkeslegitimation efter utbildning i annat land är det krav på språkkunskaper i nivå C1. Därefter tar rekryteringsprocessen vid med komptensbaserad intervju och språkkrav är med i kravprofil som ska uppfyllas.	

RS	Kontroll av beslut om bisyssla samt tidigare medarbetare som går in som konsult	Riktlinjer	Stickprovskontroll	2026 finns 167 nyanmälda bisysslor varav 51 är beslutade, vilket motsvarar 31 procent.	Fortsatt arbete på förvaltningarna för information och uppföljning.
RS	Kontroll av om inköpen görs utifrån upphandlade eller direktupphandlade avtal	Inköpspolicy	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. Följande kontogrupper har kontrollerats: Inhyrd personal, livsmedel och laboratoriematerial. Kontrollen utgår från rapport som erhålls från Inköp	Totalt har inhyrning av personal gjorts för 45 mnkr för kontrollerad period varav 1,3 mnkr gjorts från icke avtalad leverantör, i övrigt följs avtalen utifrån stickprov som gjorts. Av livsmedelsinköpen har 1,3 mnkr av 21,8 mnkr gjorts utanför avtal, vissa av dessa avser produkter som ordinarie leverantör inte kan leverera eller som en del i rehabilitering. Inom kontogrupp laboratoriematerial har 6,9 mnkr av 26 mnkr gjorts utanför avtal men efter stickprovskontroll på ej avtalade leverantörer där störst inköp skett så finns avtal för 3 mnkr av dessa. Ingen av köpen från icke avtalet leverantörer överstiger gränsen för direktupphandling. Vissa av produkterna som köps in från avtalade leverantörer finns inte i avtalet.	Fortsatt arbete tillsammans med inköp för att förenkla för verksamheterna att göra rätt.

RS	Kontroll av om rapporterade uppgifter följer avtal	Avtal	Stickprovskontroll på rapporterade uppgifter som ligger till grund för utbetalningar till vårdgivare.	Fyra vårdgivare inom tandvård har granskats varav två utförare är del av en stor koncern, ett är ett litet bolag med hög vinstmarginal samt specialisttandvården. Journalgranskning har skett på de fem patienter med högst kostnad för sina behandlingar under den valda perioden på respektive utförare. Inga anmärkningar på behandlande åtgärder gjordes men däremot hade fel åtgärdskod för uteblivande gett felaktig debitering till kund vid 5 tillfällen (mindre bolaget) och för två av kontrollerade patienter hade ingen patientavgift debiterats trots att det framgår av avtal att debitering ska ske (privatutförare). När det gäller vårdcentraler har fem vårdcentraler granskats i stickprov. Antal vårdkontakter kan vara relevant för att se om invånarna får rätt vård trots förändrad ersättningsmodell där besöksersättningen minskat avsevärt. Det finns skillnader i	Fortsatt fördjupad granskning 2027 då ytterligare kontroller görs gällande tandvård och fördjupad analys av avvikelse i korrelationen mellan vårdkontakt och ersättningar utifrån ACG (vårdtyngd) och CNI (förutsättningar) för vårdcentraler.

				relationen vårdkontakter och antal listade men det är svårt att dra slutsatser utan fördjupad analys.	
RS	Kontroll av om rätt personer har systemadministrativ åtkomst och behörighet	Riktlinjer	Stickprovskontroll på användarkonton med systemadministrativ åtkomst och behörighet	Samtliga användarkonton med högsta behörigheten (enterprise- och domänadministratörer) i regionens IT-miljö har kontrollerats. Vid kontroll gjordes bedömningen att behörigheter för två användare kan begränsas ytterligare utifrån nuvarande arbetsuppgifter.	Riktlinje för privilegierade behörigheter framtagen. Justering av behörigheter.
RS - NAV	Slutkostnadsprognosen 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	Successiv prognos utifrån genomförda upphandlingar och ingångna avtal	Prognoserna ligger inom tilldelade investeringsramar. Den samlade bedömningen av granskningen är att resultatet är godkänt.	Programmet arbetar löpande med att identifiera effektiviseringsmöjligheter i syfte att hålla tilldelad ram. Detta sker genom ett kontinuerligt arbete med successiva prognoser, konsekvensanalyser och prioriteringar.
RS - NAV	Organisatoriska utmaningar och prioritering av resurser kan leda till förseningar och	Interna avvikelser mäts i programmet	Kontroll att det finns namngivna representanter med tydligt definierade	Under 2025–2026 har två workshops och två riskanalyser genomförts. Därutöver har rollerna presenterats för flera	Bedömningen är att resultatet är godkänt och inga ytterligare åtgärder föreslås.

	påverka kvaliteten i den kliniska driftsättningen.		roller, som ska delta i det fortsatta arbetet med den kliniska driftsättningen. Deltagande i 2–3 workshops under 2025–2026 med samtliga berörda verksamhetschefer.	verksamheters ledningsgrupper under våren 2026. Kontrollen visar att det finns namngivna representanter med tydligt definierade roller i 9 av 11 verksamheter. Verksamhetschefer, medicinskt sakkunnig samt representanter från Vårdhygien, Farmaciservice, Samlad service och Regionservice har deltagit i båda workshoparna under 2025–2026.	

Nämnd/förvaltningsspecifik intern kontroll					
Besluts nivå (RS eller nämnd)	**Granskningsområde**	**Berört reglemente, policy eller regler**	**Metod för granskningen**	**Resultat av granskningen**	**Åtgärder**
RS - Kostnämnden	Kontroll av om inköpen görs utifrån upphandlade eller direktupphandlade avtal	Inköpspolicy	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. Följande kontogrupper har kontrollerats: Inhyrd personal, livsmedel och laboratoriematerial. Kontrollen utgår från rapport som erhålls från Inköp	Inköp har sammantaget gjorts med 15,4 mnkr för kontrollerad period, varav 0,1 mnkr avser icke avtalade leverantörer. Inköpen utanför avtal är under gränsen för direktupphandling och har framför allt skett när avtalad leverantör inte kunnat leverera produkt med rätt datum.	Ingen åtgärd

RUN	Kontroll av utbetalda föreningsbidrag inom kulturområdet	Regelverk och rutiner	Stickprovskontroll på utbetalda bidrag utifrån frågeställningar för att upptäcka välfärdsbrott gällande föreningsbidrag	Genomförd kontroll visar att det finns upprättade rutiner för handläggningen av bidrag. En förening kan för vissa delar få bidrag från olika instanser (ex kommun och region) och det kontrolleras inte. Ingen kontroll sker idag kring kopplingar mot anställda/förtroendevalda/förfalskade identiteter eller brister gentemot Skatteverket eller i räkenskaperna. Kontrollen gentemot den verksamhet som bedrivs sker genom inhämtning av dokumentation såsom verksamhetsberättelser och verksamhetsplaner. Hyresbidrag betalas bidrag ut först när de fått kopia på fakturan. Ingen rimlighetsbedömning görs gällande bidragets storlek i förhållande till verksamheten som bedriv.	Fördjupad kontroll under 2027 utifrån kontroller som idag inte utförs i handläggningen såsom intressekonflikter, brister i räkenskaperna, verksamhets- och rimlighetskontroll.
KTN	Risk att behörigheter och licenser kvarstår när medarbetare slutar eller byter roll.	Dokumenterad rutin	Kontrollera att dokumenterad rutin vid avslut av anställning är känd. Kontrollera att det inte finns	Rutinen är känd och efterlevs i högsta grad på de operativa enheterna men i andra verksamheter kan det förbättras.	Påminna berörda chefer om innehållet i rutinen

			behörigheter på medarbetare som har slutat. Avstämning med medarbetare som hanterar behörigheter.		
KTN	Risk för felaktiga utbetalningar av förseningsavgifter	Dokumenterad rutin	Stickprovskontroll	Stickprov sker regelbundet löpande under året. Vid misstanke om oegentligheter sker fördjupad utredning. Utifrån stickprov som har genomförts har de upptäckts några försök till bedrägeri.	Översyn av regelverk sker löpande i syfte att minska risken för bedrägeri. Översynen av regelverket sker genom samarbete med olika kompetenser bland annat med hjälp av jurist.
KTN	Minskade intäkter på grund av att resenärer inom allmän kollektivtrafik reser utan giltigt färdbevis.	Dokumenterade resevillkor,	Kontrollera att det går att validera VL:s biljetter ombord på Tåg i Bergslagen. Kontrollera att kontrollverksamheten på buss sker enligt avtal.	Det går att validera VL:s biljetter på de tågbolag som det finns avtal med, bland annat Tåg i Bergslagen. Kontrollverksamheten på buss sker enligt avtal. Rapportering sker veckovis från Svealandstrafiken över utförda timmar, antal kontroller, utställda kontrollavgifter med mera.	Översyn av avtal om kontrollverksamhet. Översyn av organisation, arbetssätt och rutiner. Säkerställa dokumentation. Ny teknisk utrustning är levererad under augusti.
HSN	Basala hygienrutiner - Följsamhet till rikt-linje 21774–6 Vårdhygieniska rikt-linjer i Region Västmanland Remisshantering -	Riktlinje 21774-6	Mätning av observation/-självskattning initieras av förvaltningen. Mätning utifrån	79 % följsamhet till alla åtta stegen	Fortsatt information och arbete i verksamheten

	Följsamhet till Socialstyrelsens föreskrifter och regional riktlinje		standardiserade protokoll		
HSN	Följsamhet till Socialstyrelsens föreskrifter och regional riktlinje	Föreskrifter och riktlinje	Stickprovskontroll för att se följsamhet till övergripande riktlinje	Ett tiotal verksamheter har under våren granskats i stickprovskontroll, både inom primärvård och specialiserad vård. Mindre avvikelser har identifierats.	Rutin för avvisade remisser har tydliggjorts. Ny stickprovskontroll under hösten.
HMC	Kontroll av att inköpen följer investeringsramen	Investeringsreglemente	Månadsvis uppföljning. Proaktivt arbete kontinuerligt under 2026 så att investeringsramen inte överskrids	Vi märkte tidigt att vi troligtvis inte kommer att klara den beviljade investeringsramen och har nu flaggat för att vi kommer eventuellt behöva akutäska mer medel i år för att inte få totalstopp på hjälpmedel	Nära vårdomställningen bidrar till ökat behov av hjälpmedel, vilket medför en ökad investeringstakt. Många hjälpmedel är utslitna och behöver ersättas. Dialog med våra kunder fortsätter om vikten av att följa regelverket.

Fastställd av RS 2026- §