

## Regionstyrelsens arbetsutskott §§1-17

Tid: 2015-02-02 13:00-16:10

Plats: Regionens hus, sal C

### §1 Intern kontrollplan 2015

#### Dnr Beslut

LJ2014 /1788 Regionstyrelsens arbetsutskott föreslår regionstyrelsen besluta

- att anta föreliggande förslag till intern kontrollplan 2015 med tillägg av fler uppföljningar i de större verksamhetsområdena avseende handlingsplaner kopplat till Dialogen.

#### Sammanfattning

Den interna kontrollens syfte är att genom uppföljningssystem kontrollera verksamhetens följsamhet till mål och riktlinjer för en god hushållning, d v s att verksamheten är ändamålsenlig och kostnadseffektiv.

#### Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 2015-12-19

#### Förslag till beslut på sammanträdet

Carina Ödebrink lägger förslag att man gör fler uppföljningar i de större verksamhetsområdena avseende handlingsplaner kopplat till Dialogen.

#### Beslutsgång

Regionstyrelsens arbetsutskott beslutar i enlighet med förslag med tillägg av Carina Ödebrinks förslag om en ökning av enhetsuppföljningar avseende handlingsplaner kopplat till Dialogen.

#### Beslutet skickas till

Regionstyrelsen

Vid protokollet

Siw Kullberg

## **Regionstyrelsens arbetsutskott §§1-17**

Tid: 2015-02-02 13:00-16:10

Justeras

Håkan Jansson

Rätt utdraget,  
Intygar

Lena Sandqvist

**Landstingets kansli**

Ekonomiavdelningen

Jonatan Buhr Juris

Regionstyrelsen

## Intern kontrollplan 2015

### Syfte

Den interna kontrollens syfte är att genom uppföljningssystem kontrollera verksamhetens följsamhet till mål och riktlinjer för en god hushållning d.v.s. att verksamheten är ändamålsenlig och kostnadseffektiv. Den interna kontrollen har därmed två inriktningar:

1. Kontroll att tjänster produceras som uppnår och tillgodoser de behov som fullmäktige och styrelse angivit i budget i form av verksamhetsmål och ekonomiska ramar.

Genom månadsuppföljningar, delårsrapporter och årsredovisning följs hur väl målen för en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet uppnås.

2. I denna del den interna kontrollen ska med rimlig grad av kontrollinsats säkerställa att organisation och det sätt som arbetet säkras:
  - följsamhet till lagar, riktlinjer och policys
  - rättvisande och tillförlitlig redovisning och information om verksamheten
  - skydd mot förluster eller förstörelse av landstingets tillgångar
  - upptäckt av allvarliga fel och att dessa elimineras
  - ändamålsenliga och väl dokumenterade system och rutiner

Regionfullmäktiges reglemente för intern kontroll anger hur organisation och ansvarsfördelning samt uppföljning av intern kontroll ska fungera.

I reglementet anges att regiondirektören årligen för regionsstyrelsens godkännande ska redovisa en regionövergripande intern kontrollplan som visar planerade aktiviteter för att säkerställa att den interna kontrollen fungerar. Verksamhetsområdesdirektör ska inom sin verksamhet årligen upprätta en särskild plan för genomförande och uppföljning av den interna kontrollen.

I den del av den interna kontrollen som avser kontroll att produktionen utförs på ett kostnadseffektivt sätt föreslås för 2015 en regionövergripande kontrollplan som omfattar kontrollmoment och som framtagits utifrån en risk- och väsentlighetsanalys. Analysen identifierar sannolikheter och konsekvenser för möjliga felaktigheter i den professionella yrkesutövningen. Risk- och väsentlighetsanalys har genomförts i enlighet med reglementet.

### Intern kontrollplan för 2015

	Kontroll-moment	Syfte/frågeställning	Metod/underlag/ rapporteringsfrekvens	Berörda verksamhets- områden	Väsentlighet- och riskbedömning
1	Resor i tjänsten  (följsamhet policy, riktlinjer)	Kontrollera om policyn för resor i tjänsten följs. Denna policy ska säkerställa att tjänsteresor genomförs så kostnadseffektivt, trafiksäkert och miljöanpassat som möjligt.	Stickprovskontroller ska ske av 50 stycken resor i tjänsten per verksamhetsområde. Kontrollen ska beskriva hur resorna har genomförts inklusive bedömning om de har varit så kostnadseffektiva, trafiksäkra och miljöanpassade som möjligt.  Rapport lämnas senast 15 oktober 2015.	Samtliga verksamhetsområden  Resor att kontrollera och mall för kontrollerna tas fram av landstingets kansli (ekonomi-avdelningen).	Kännbar/ sannolik
2	Extern och intern representation  (följsamhet policy, riktlinjer)	Kontrollera att syfte, deltagarförteckning/mottagare med för- och efternamn samt program/dagordning finnas med som underlag till faktura vid representation.	Kontrollera att syfte, deltagarförteckning och program/dagordning finns samt åtgärda eventuella brister.  Kontroll görs av alla fakturor från januari till juni 2015 som konterats på konto 4692 intern personalrepresentation eller 7071 externrepresentation.  Rapport lämnas före 16 november 2015.	Samtliga verksamhetsområden	Kännbar/ möjlig
3	Lync kommunikationsverktyg via webb  (ändamålsenliga och väl dokumenterade system och rutiner)	Lync breddinfördes i slutet på 2013. Det är ett verktyg som sparar tid och resor.  Hur väl känner anställda till detta verktyg och används det?	Via esMaker (webbenkät) ställa följande frågor till utvalda anställda (förslagvis chefer): <ul style="list-style-type: none"> <li>• Känner du till Lync?</li> <li>• Hur ofta använder du Lync?</li> <li>• Kan du hantera ett möte i Lync med både ljud och bild?</li> <li>• Vet du hur man bjuder in en extern part till ett Lyncmöte?</li> </ul> Rapport lämnas senast 15 maj 2015.	Samtliga verksamhetsområden  Kontroll och rapport görs av Regionsledningskontoret (systemförvaltare Lync)	Kännbar/ sannolik
4	Dialogen  (upptäckt av allvarliga fel och att dessa elimineras)	Dialogen är Landstingets medarbetarundersökning och är bland annat ett verktyg i det systematiska hälso- och arbetsmiljöarbetet  Syftet med denna kontroll är att säkerställa att enheter tar fram handlingsplan med åtgärder för att komma till rätta med noterade brister.	Slumpmässigt kontrollera 5-10 enheter inom varje verksamhetsområde om de har upprättat handlingsplan/åtgärder för att komma till rätta med noterade brister i Dialogen.  Rapport lämnas före 16 september 2015.	Samtliga verksamhetsområden	Allvarligt/ möjlig

5	Muta och otillbörliga förmåner  (följsamhet policy, riktlinjer)	Undersöka hur god kunskap anställda har om denna riktlinje.  Vilka åtgärder behöver göras om resultatet av ovan visar på brister?	Via esMaker (webbenkät) ställa följande fråga till utvalda anställda (förslagvis chefer/ tjänstemän): <ul style="list-style-type: none"> <li>Känner Du till regionens riktlinje om muta och otillbörliga förmåner.</li> </ul> Rapport lämnas före 16 april, 2015.	Samtliga verksamhetsområden  Kontroll och rapport görs av regionledningskontoret (ekonomiavdelningen)	Allvarligt/mindre sannolikt
6	Läkemedelsförskrivning  (upptäckt av allvarliga fel och att dessa elimineras)	Undersöka om det finns invånare som via apotek hämtar ut orimligt mycket narkotiska läkemedel på recept.  Vilka åtgärder behöver göras om resultatet av ovan visar på brister?	Utgå från statistiken (läkemedel på recept) som innehåller krypterad individdata. Utifrån denna statistik ringa in om det finns invånare som hämtar ut orimligt mycket narkotiska läkemedel.  Rapport lämnas före 16 juni, 2015.	Berörda verksamhetsområden  Kontroll och rapport görs av Regionledningskontoret (Läkemedelskommittén)	Allvarligt/mindre sannolikt

## Rapportering

Resultatet av uppföljningen av kontrollmoment ska rapporteras av verksamhetsområdesdirektör till regiondirektören i den omfattning och vid de tidpunkter som anges i kontrollplanen.

Före 2016-01-15 ska verksamhetsdirektör lämna en rapport över de kontrollmoment som ska rapporteras årsvis och i samband härmed också rapportera den verksamhetsområdesinterna kontrollen i form av en beskrivning av egna genomförda kontrollmoment och ett allmänt omdöme hur väl den interna kontrollen fungerar.

Rapportering görs till [ekonomiavdelningen.landstingetskansli@rjl.se](mailto:ekonomiavdelningen.landstingetskansli@rjl.se)

En sammanfattning av det interna kontrollarbetet och resultatet av detta rapporteras av regiondirektören till regionsstyrelsen.

## Förslag till beslut

Regionsstyrelsen föreslås besluta

**att** anta föreliggande förslag till intern kontrollplan 2015.

REGIONLEDNINGSKONTORET

Agneta Jansmyr  
landstingsdirektör

Stefan Schoultz  
Ekonomidirektör