

Regionstyrelsens arbetsutskott §§ 18-35

Tid: 2016-02-22, kl. 13:00-13:15

Plats: Regionens hus, sal A

§ 25 Intern kontrollplan 2015 – uppföljning

Diarienummer: LJ 2014/1788

Beslut

Regionstyrelsen föreslås besluta

- Godkänna rapport om intern kontroll för år 2015

Sammanfattning

Återrapportering av intern kontrollplan för 2015 omfattar sex kontrollmoment.

Den interna kontrollen visar på god följsamhet mot riktlinjer och policys i flertalet fall, men den visar också att det finns brister inom vissa områden. Dessa brister kommer att åtgärdas för att minimera framtida risker.

Regionledningskontoret redovisar förslag till förbättringsåtgärder. Flertalet av dessa åtgärder handlar om att ge tydlig information i respektive fråga.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 2016-02-15

Beslutet skickas till

Regionstyrelsen

Vid protokollet

Siw Kullberg

Justeras

Håkan Jansson
Ordförande §§ 19-35

Maria Frisk
Ordförande § 18

Regionstyrelsens arbetsutskott §§ 18-35

Tid: 2016-02-22, kl. 13:00-13:15

Rätt utdraget,
Intygar

Lena Sandqvist

Regionledningskontoret

Lars Wallström

Regionstyrelsen

Uppföljning av intern kontrollplan 2015

Förslag till beslut

Regionstyrelsen beslutar

- godkänna rapport om intern kontroll för år 2015.

Sammanfattning

Åtterrapporering av intern kontrollplan för 2015 omfattar sex kontrollmoment.

Den interna kontrollen visar på god följsamhet mot riktlinjer och policys i flertalet fall, men den visar också att det finns brister inom vissa områden. Dessa brister kommer att åtgärdas för att minimera framtida risker.

Regionledningskontoret redovisar förslag till förbättringsåtgärder. Flertalet av dessa åtgärder handlar om att ge tydlig information i respektive fråga.

Information i ärendet

Interna kontrollens uppgift

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. Via en årlig kontrollplan och med rimlig grad av kontrollinsats säkerställa att organisation och det sätt som arbetet bedrivs på säkrar:
- följsamhet till lagar, riktlinjer och policys
 - rättvisande och tillförlitlig redovisning och information om verksamheten
 - skydd mot förluster eller förstörelse av regionens tillgångar
 - upptäckt av allvarliga fel och att dessa elimineras
 - ändamålsenliga och väl dokumenterade system och rutiner

Kontrollmoment 2015

I det följande lämnas en sammanfattande uppföljning av den fastställda kontrollplanen för 2015.

Kontrollmoment 2015	Syfte
Resor i tjänsten (följsamhet till lagar, riktlinjer och policys)	Kontrollera om policyn för resor i tjänsten följs.
Extern och intern representation (följsamhet till lagar, riktlinjer och policys)	Kontrollera att syfte, deltagarförteckning, program/dagordning finns med som underlag till faktura.
Lync kommunikationsverktyg via webb (ändamålsenliga och väl dokumenterade system och rutiner)	Kontrollmomentet ska belysa hur väl de anställda känner till och använder detta verktyg. Syftet med verktyget är att spara tid och resor.
Dialogen (upptäckt av allvarliga fel och att dessa elimineras)	Säkerställa att enheter tar fram handlingsplaner kopplat till medarbetarundersökningen.
Muta och otillbörliga förmåner (följsamhet till lagar, riktlinjer och policys)	Undersöka vilken kunskap anställda har om dessa riktlinjer.
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.

Resor i tjänsten

Kontrollen visar på en relativt god följsamhet mot policyn. Det finns dock utifrån granskningen några saker som bör åtgärdas. Detta gäller i första hand utnyttjandet av bilpoolen som kan användas i högre utsträckning istället för användningen av privat bil. Dessutom framkommer det att tåg i vissa fall bör kunna väljas istället för bil.

Syftet med kontrollmomentet var inte att bedöma hur reseräkningen som dokument fungerar, men granskningen indikerar att det finns vissa brister i hur reseräkningarna fylls i.

Åtgärder	Ansvarig för åtgärd
Information till anställda om bilpoolen och dess fördelar. Genomgång av praktiska rutiner för bilpoolen för att se om det finns förenklingar att göra vid hanteringen.	Kommunikationsdirektör i samråd med ansvarig för bilpoolen.
Information till anställda om resepolycyn och med särskilt fokus på valet av tåg som alternativ till bil samt anlitanade av upphandlad leverantör för hotellbokningar.	Kommunikationsdirektör i samråd med ekonomidirektör.
Kontrollera om det finns problem med ifyllandet av reseräkningen och ta ställning till om man behöver vidta några åtgärder.	Personaldirektör.

Extern och intern representation

Kontrollen visar att det i många fall saknas underlag i form av deltagarförteckning, syfte och program. Dessa uppgifter ska bifogas fakturan.

Avsaknaden av underlag kan dock inte kopplas till felaktig representation. Kontrollen har enbart haft som syfte att bedöma om underlag finns i tillräcklig omfattning. Genomgången visar även att den externa representationen inte uppgår till några större belopp.

Åtgärder	Ansvarig för åtgärd
Riktlinjerna för den interna representationen (och kraven på underlag) tydliggörs på intranätet. Information ges i nyhetsflödet med länk så att alla kan hitta till det ställe där riktlinjerna publiceras.	Ekonomidirektör i samråd med kommunikationsdirektör.
Inom vissa verksamhetsområden har åtgärder redan initierats i samband med att kontrollmomentet genomfördes.	

Lync kommunikationsverktyg via Webb

Via enkäter till regionens chefer framkommer det att hälften av dessa inte använder detta verktyg. Detta kan bero på att man inte haft behovet, men också att det kan finnas svårigheter att komma igång med ny teknik. Svaren indikerar att många inte behärskar tekniken fullt ut.

Det bör finnas vinster i effektivitet, tid och resor att hämta om fler känner till och kan hantera verktyget.

Åtgärder	Ansvarig för åtgärd
Fler guider och mer utförlig information om	Systemförvaltare.

verktyget på intranätet.	
Information i ledningsgrupper.	Ansvarig för ledningsgruppen med stöd av systemförvaltare.

Dialogen

Utifrån medarbetarundersökningen Dialogen är det tänkt att alla enheter inom regionen ska ta fram handlingsplaner.

Kontrollen visar att flertalet enheter har upprättat en handlingsplan. I de fall detta inte har gjorts finns det i nästan samtliga fall rimliga förklaringar med hänvisning till ny chef, omorganisation etc.

Innehållet i handlingsplanerna och effekterna av dessa har inte bedömts inom ramen för detta kontrollmoment.

Åtgärder	Ansvarig för åtgärd
Några särskilda åtgärder behöver inte göras med anledning av resultatet av kontrollmomentet. Det är dock angeläget att i kommande medarbetarundersökningar ha fortsatt tydlighet om handlingsplanerna.	Personaldirektören.

Muta och otillbörliga förmåner

Ett stort antal medarbetare har via enkät tillfrågats om kunskapen om riktlinjerna inom detta område. Flertalet av de tillfrågade angav att de kände till riktlinjerna mycket väl eller ganska väl.

Även om den interna kontrollen inte visar på några egentliga brister finns det skäl att vidta vissa åtgärder.

Åtgärder	Ansvarig för åtgärd
Låg kunskap inom Länsstrafiken samt Utbildning och kultur åtgärdas genom direkt information inom verksamhetsområdena.	Verksamhetsområdes direktör.
Regionfastigheters relativt stora andel anställda som mottagit gåva (även om kunskap om regelverk är hög och därmed låg risk för otillbörlighet) bör ändå föranleda särskild avstämning inom verksamhetsområdet.	Verksamhetsområdes direktör.

Läkemedelsförskrivning

Den valda metoden med statistiskt urval och krypterad individdata innebar svårigheter att kunna dra slutsatser av kontrollmomentet. Av detta följer att enda sättet att komma i denna fråga är via dialog med förskrivare.

Åtgärder	Ansvarig för åtgärd
För att uppnå syftet med kontrollmomentet föreslås dialog med psykiatrin avseende möjligheter att gå vidare med annat angreppssätt.	Läkemedelskommittén.

Beslutet skickas till

- Regionledningskontoret Ekonomi
- Samtliga verksamhetsområden

REGIONLEDNINGSKONTORET

Agneta Jansmyr
RegiondirektörStefan Schoultz
Ekonomidirektör