

Regionstyrelsens arbetsutskott §§ 193-217

Tid: 2016-12-12, kl: 10:00-16:40

Plats: Regionens Hus, sal A

§ 202 **Internkontroll 2017**
Diarienummer: RJL 2016/2572

Beslut

Regionstyrelsen

- Fastställer intern kontrollplan för 2017

Sammanfattning

Enligt reglementet för intern styrning och kontroll ska regionstyrelsen årligen fastställa en intern kontrollplan som innehåller regionövergripande kontrollmoment.

Regionledningskontoret redovisar förslag till intern kontrollplan för 2017.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 2016-11-23 inkl intern kontrollplan.

Yrkanden/förslag till beslut på sammanträde

Rune Backlund föreslår att man gör en översyn avseende utarrangering av utrustning, till exempel teknisk sådan. Ordföranden meddelar att utbildning kommer att initieras tillsammans med revisionen som svar på fråga från Carina Ödebrink.

Beslutet skickas till

Regionstyrelsen

Vid protokollet

Siw Kullberg

Justeras

Malin Wengholm
Ordförande

Regionstyrelsens arbetsutskott §§ 193-217

Tid: 2016-12-12, kl: 10:00-16:40

Rätt utdraget,
Intygar

Lena Sandqvist

RegionledningskontoretEkonomi
Lars Wallström

Regionstyrelsen

Intern kontrollplan 2017

Förslag till beslut

Regionstyrelsen

- fastställer intern kontrollplan för 2017

Sammanfattning

Enligt reglementet för intern styrning och kontroll ska regionstyrelsen årligen fastställa en intern kontrollplan som innehåller regionövergripande kontrollmoment. Regionledningskontoret redovisar förslag till intern kontrollplan för 2017.

Information i ärendet

Reglementet för intern styrning och kontroll syftar till att säkerställa att Region Jönköpings län upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll.

Reglementet anger att den interna kontrollen ska utgå ifrån en riskanalys samt att en avvägning mellan kontrollkostnad och kontrollnytta ska göras. Reglementet anger vidare tider och innehåll för den interna kontrollplanen.

Nämnderna ska vid behov besluta om egna kontrollmoment vid sidan av den regionövergripande kontrollplanen. Regionstyrelsen ska årligen informera fullmäktige om organisationens samlade arbete med intern kontroll.

Förslaget till intern kontrollplan framgår av bilaga.

Beslutet skickas till

- Nämnderna
- Samtliga verksamhetsområden

REGIONLEDNINGSKONTORET

Agneta Jansmyr
Regiondirektör

Jane Ydman
Ekonomidirektör

Regionledningskontoret

Ekonomiavdelningen

Lars Wallström

Intern kontrollplan 2017

Syfte

Den interna styrningen och 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. Intern styrning och kontroll bedrivs utifrån två inriktningar:

1. Via månadsuppföljningar, delårsrapporter och årsredovisning kontrolleras att:
 - tjänster produceras som uppnår och tillgodoser de behov som fullmäktige och styrelse/nämnder angivit i budget/verksamhetsplan i form av verksamhetsmål och ekonomiska ramar
 - verksamheten håller en hög kvalitet och produktivitet i förhållande till jämförbara organisationer i omvärlden
2. Via en årlig kontrollplan säkerställs att organisationen och det sätt som arbetet bedrivs på säkras:
 - följsamhet till lagar, riktlinjer och policys
 - rättvisande och tillförlitlig redovisning och information om verksamheten
 - skydd mot förluster eller förstörelse av Region Jönköpings läns tillgångar
 - upptäckt av allvarliga fel och eliminering av dessa
 - ändamålsenliga och väl dokumenterade system och rutiner

För 2017 har ett förslag till en regionövergripande kontrollplan med kontrollmoment tagits fram utifrån en risk- och väsentlighetsanalys. Analysen identifierar sannolikheter och konsekvenser för möjliga felaktigheter i den professionella yrkesutövningen.

Intern kontrollplan för 2017

	Kontroll-moment	Syfte/frågeställning	Metod/underlag/ rapporteringsfrekvens	Berörda verksamhets- områden	Väsentlighet- och riskbedömning
1	Legitimerad personal. (Följsamhet till lagar, policy, riktlinjer)	Kontrollera om anställd personal innehar legitimation. Gäller befattningar med krav på legitimation.	40 stycken stickprovskontroller görs via utdrag ur Heroma som sedan kontrolleras mot Socialstyrelsens register. Urval och kontroll görs av Regionledningskontoret (ekonomiavdelningen och personalavdelningen). Rapport lämnas senast 28 feb 2017.	Samtliga verksamhetsområden där det finns befattningar med krav på legitimation.	Allvarlig/ mindre sannolik.
2	Utrangering av möbler. (Följsamhet till policy, riktlinjer samt skydd mot förluster)	Volymen av nya möbler är stor och kostnaden därmed hög. Kontrollera hur utrangering och hantering av begagnade möbler fungerar.	Instruktioner för kontrollen tas fram av Regionledningskontoret (ekonomiavdelningen) och Verksamhetsstöd och service. Rapport lämnas senast 31 mars 2017.	Samtliga verksamhetsområden.	Kännbar/ möjlig.
3	Attest av löner. (Följsamhet till policy, riktlinjer samt ändamålsenliga system och rutiner)	Sker månadsvisa attester av lönerna via budgetansvariga chefer enligt fastställda rutiner?	a) Kontroll via Heroma görs av Regionledningskontoret (personavdelningen). b) Enkät till chefer via esMaker tas fram av Regionledningskontoret. Rapport lämnas senast 28 april 2017.	Samtliga verksamhetsområden.	Lindrig/ sannolik.
4	Receptförskrivning av läkemedel som bör köpas receptfritt. (Följsamhet policy, riktlinjer)	Kontrollera kunskap och tillämpning av nya riktlinjer.	a) Enkät via till förskrivare via esMaker tas fram av Regionledningskontoret (ekonomiavdelningen och läkemedelsstrateg). b) Analys via nationell läkemedelsstatistik. Rapport lämnas senast 29 sep 2017.	Verksamhetsområden med läkemedelsförskrivning.	Kännbar/ sannolik.
5	Utbetalningar till privata vårdgivare inom ramen för nationella taxan. (Ändamålsenliga och väl dokumenterade system och rutiner)	Finns det regelverk, rutiner och tillräcklig kontroll av utbetalningarna?	a) Genomgång av rutiner med berörda handläggare. b) Granskning av utbetalningar. Kontrollmomentet leds av Regionledningskontoret (ekonomiavdelningen). Rapport lämnas senast 31 okt 2017.	Regionledningskontoret samt Verksamhetsstöd och service.	Kännbar/ möjlig.
6	Ersättningar från Migrationsverket	Har vi rutiner som säkrar att rätt ersättning för asylsökande erhålls?	a) Genomgång av rutiner med berörda handläggare. b) Analys av uppgifter och data från system m m. Kontrollmomentet leds av Regionledningskontoret (ekonomiavdelningen). Rapport lämnas senast 30 nov 2017.	Verksamhetsområden vars verksamhet ligger till grund för ersättning samt Regionledningskontoret.	Kännbar/ möjlig.