

Förvaltning/Enhet
Hjälpmedelscentrum
Magnus Loman, Verksamhetschef

Datum
2023-11-01

Internkontrollplan Hjälpmedelsnämnden 2024

I reglementet för internkontroll anges att regionstyrelsen årligen ska upprätta en särskild plan för granskning och uppföljning av den interna kontrollen. Kontrollplanen ska inarbetas i verksamhetsplanen och rapporteras till hjälpmedelsnämnden efter delårsrapport 2 2024. De sex första kontrollområdena är regionövergripande.

En riskanalys har genomförts för att fastställa nämndinterna kontrollområden

Risk	Granskningsområde	Berört reglemente, policy eller regler	Riskvärde (väsentlighet och risk)	Metod för granskning
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) 12	Kontroll av avslutade tillsvidareanställningar som har följts av timanställning under perioden 2023-06-01 – 2024-05-31
Risk för bristande lagefterlevnad egenkontroll miljö	Kontroll att egenkontroll miljö genomförs	Lag och riktlinje	(S=4, K=3) 12	Stickprovskontroll
Bedömning av kemiska arbetsmiljö- och miljörisker genomförs inte enligt lagkrav och fastställd rutin, vilket leder till risk för människors hälsa, miljö, patientsäkerhet samt bristande lagefterlevnad	Kontroll att bedömning av kemiska arbetsmiljö- och miljörisker sker	Lag och rutiner	(S=4, K=3) 12	Stickprovskontroll
Risk för förtroendeskada när man inte följer riktlinjer, ex representation, löneavtal m fl.	Kontroll av efterlevnad av representations- riktlinje	Regler och riktlinje	(S=3, K=4) 12	Kontroll om debiteringar i april-maj 2024 gällande möjliga konton (representation, livsmedel, köp av mat m. fl.) följer riktlinjen (även ev förmåns-beskattning)
Risk att passerkort/nycklar används av obehöriga	Kontroll av om personer med passerkort/nycklar har rätt behörighet	Riktlinjer	(S=3, K=4) 12	Stickprovs-kontroller på passerkort/nycklar
Bristande avtals-trohet vid inköp får ekonomiska konsekvenser	Kontroll av om inköpen görs utifrån upphandlade eller direktupphandlade avtal	Inköpspolicy	(S=3, K=3) 9	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
Ekonomisk risk på grund av nya och befintliga avtal som leder till högre priser	Nya och befintliga avtal kommer att bli dyrare och nämnden ska varje vår ta beslut om nästkommande prispåslag	Avtal	(S=4, K=3) 12	Analys av leverantörernas procentuella prisökningar i förhållande till volymen beställda hjälpmedel
Bristande efterlevnad till regelverket i hjälpmedelshandboken	Kontroll görs för att se att förskrivare följer regelverket vid förskrivningen av inkontinenshjälpmedel	Riktlinjer	(S=3, K=3) 9	Stickprovskontroll via enkät till förskrivare

