

Uppföljning av 2016 års interna kontrollplaner. Ärendenr 2017/00207

BISYSSLOR

Riskområde	Uppföljningsområde	Uppföljningsmoment	Ansvarig	Kontrollmetod	Frekvens	Risk- och väsentlighetsbedömning
Förtroende	Bisysslor	Sker informationsinhämtning, uppföljning och redovisning av bisysslor enligt bisysslepolicyns intentioner?	Personalchef	Uppföljning av återrapportering	1 gång/år	12

Kontrollerna har visat att rutinerna för bisysslor förefaller följas, men förbättringspotential finns i någon förvaltning. Vid nyanställning samt i de årliga medarbetarsamtalen tar cheferna upp frågan om bisyssla. Förteckning över godkända och avslagna bisysslor finns hos samtliga förvaltningar.

INKÖP/AVTAL

Riskområde	Uppföljningsområde	Uppföljningsmoment	Ansvarig	Kontrollmetod	Frekvens	Risk- och väsentlighetsbedömning
Ekonomi	Inköp/avtal	Följs ingångna avtal enligt landstingets upphandlingspolicy?	Ekonomichef	Granskning av leverantörsstatistik	1 gång/år	9

Endast e-handelsfakturer kan granskas ifråga om upphandlade produkter. Upphandlade produkter uppgår till 81 procent, samma som föregående år. Dock sker köpen av upphandlade leverantörer i de flesta fall. Information om vikten av att göra inköp som är upphandlade behövs i verksamheten. Kostnaden för produkterna i e-handelsportalen uppgår till en liten del av landstingets alla inköp. Det föreligger svårigheter att följa upp på total nivå då systemstöd saknas.

SEKRETESSFAKTUROR

Riskområde	Uppföljningsområde	Uppföljningsmoment	Ansvarig	Kontrollmetod	Frekvens	Risk- och väsentlighetsbedömning
Ekonomi	Sekretessfakturor	Är sekretessfakturorna sekretessbelagda i ekonomisystemet?	Ekonomichef	Stickprov	1 gång/år	12

Uppföljningsmomentet ska säkerställa att fakturor med sekretessbelagd information är sekretessbelagda i ekonomisystemet. Kontroll har gjorts med hjälp av stickprov på fakturor där patientuppgifter kan finnas. Kontrollerna visar på att sekretessfunktionen förefaller fungera tillfredställande inom de flesta förvaltningarna. De finns dock förbättringspotential inom några förvaltningar. För att öka antalet sekretessbelagda fakturor kommer en kommunikation som tydliggör syftet och skyldigheten att sekretessbelägga fakturorna ske kontinuerligt för att säkerställa ett bättre resultat. De fakturor som inte var sekretessbelagda har i efterhand belagts med sekretess.

REPRESENTATION

Riskområde	Uppföljningsområde	Uppföljningsmoment	Ansvarig	Kontrollmetod	Frekvens	Risk- och väsentlighetsbedömning
Ekonomi	Representation	Finns obligatorisk information om syfte och deltagarförteckning till fakturan.	Ekonomichef	Stickprov	1 gång/år	12

Uppföljningsområdet är nytt för i år och ska säkerställa att obligatorisk information om syfte och deltagarförteckning med samtliga namn finns angivet till fakturan i ekonomisystemet. Kontroll har gjorts med hjälp av stickprov på fakturorna bokförda på representationskonton. Den uppföljning som gjorts elektroniskt visar på att syfte och deltagarförteckning angivits på ungefär hälften av fakturorna. Det var 61 av 125 stycken fakturor där alla uppgifter fanns angivna i ekonomisystemet. Granskningen har enbart utförts i vårt ekonomisystem vilket gör att syfte och deltagare kan finnas angivet på annat sätt på exempelvis mötesprotokoll, register i pärmar med redovisning av fakturans syfte med mera. Granskningen har inte visat på någon otillbörlig representation. Åtgärder kommer genomföras för att säkerställa att fakturorna är kompletterade med nödvändig information.

- Information om Skatteverkets regler och landstingets skyldigheter kommer att ske.
- Under 2017 kommer löpande uppföljningar att göras för att fånga bristerna och åtgärda.
- Dokumentet Riktlinjer för gåvor och representation kommer att kompletteras avseende återkommande möten med fasta deltagare. Vid dessa möten räcker det att ange gruppens namn. Det kommer troligtvis att underlätta när det gäller att bifoga deltagarförteckning och därmed höja antalet kompletta fakturor till nästa år.

POLITISKT FATTADE BESLUT

Riskområde	Uppföljningsområde	Uppföljningsmoment	Ansvarig	Kontrollmetod	Frekvens	Risk- och väsentlighetsbedömning
Förtroende	Politiskt fattade beslut	Säkerställa att politiskt fattade beslut blir verkställda inom avsedd tid	Verksamhetsstrateg	Beslutsloggar för att följa upp tagna beslut	3 gånger/år	9

Uppföljningsområdet syftar till att följa upp att politiskt fattade beslut blir verkställda inom avsedd tid. Kontrollen sker utifrån beslutslogg och protokoll från landstingsstyrelsen och de olika nämnderna i Landstinget Blekinge. Granskningen visar på att de politiskt fattade besluten blivit verkställda inom avsedd tid.

AVVIKELSEHANTERING

Riskområde	Uppföljningsområde	Uppföljningsmoment	Ansvarig	Kontrollmetod	Frekvens	Risk- och väsentlighetsbedömning
Kvalitet	Avvikelsehantering	Säkerställa att registrerade avvikelser åtgärdas inom rimlig tid	Verksamhetsstrateg	Stickprov	1gång/år	12

Landstinget Blekinge har övergripande riktlinjer för avvikelsehantering. Uppföljningsområdet syftar till att säkerställa att registrerade avvikelser åtgärdas inom rimlig tid. Vid Blekingesjukhuset har enbart 5 % av klinikerna utfört kontroller där godkänt resultat uppnåtts. Hjälpmedelscenter har ej genomfört granskningen medan övriga förvaltningar åtgärdat avvikelserna inom rimlig tid.