

## Uppföljning av 2017 års interna kontrollplaner

Ärendenr 2018/00320

### 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 visade 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 95 procent, en ökning med 14 procentenheter. Kostnaden för produkterna i e-handelsportalen uppgår till en liten del av landstingets alla inköp. Det föreligger svårigheter att följa upp på samtliga avtal 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.

## 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 ska säkerställa att obligatorisk information om syfte och deltagarförteckning finns till fakturan. Kontroll har gjorts med hjälp av stickprov på fakturorna bokförda på representationskontona. Kontrollerna visar på att syfte och deltagarförteckning finns på en majoritet av fakturorna. I stort sett alla förvaltningar har förbättrat sig mot föregående år. Förvaltningarna har jobbat med detta uppföljningsområde under 2017 genom information om Skatteverkets regler och landstingets skyldigheter och gjort löpande uppföljningar.

## 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 lanstingsstyrelsen 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. Nämnden för Blekingesjukhuset redovisar tekniska problem med att säkerställa att avvikelser åtgärdas inom rimlig tid och det finns oklarheter om hur kontroll ska ske. Nämnden för primärvård och folktandvård redovisar att målet om 66 dagar från anmälan till avslut inte hålls inom primärvården. Snitttiden i dagar från anmälan till avslut år 2017 var 118 dagar.