

§ 27 Tillsynsplan för intern kontroll 2026
HSN 1639-2025**Sammanfattning**

I enlighet med Region Västerbottens reglemente för intern kontroll tar varje nämnd fram en årlig internkontrollplan. Internkontrollplanen syftar till att säkerställa att kontrollsystemet i nämndens verksamhet fungerar. För de risker som är kopplade till en befintlig process följs detta med tillämpliga kontroller. I tillsynsplanen redovisas även de risker som hanteras med direkta åtgärder där det inte finns någon process att följa genom kontrollaktiviteter samt de risker som av olika skäl tolereras men som inte blir fokus under det kommande året. Vidare finns risker som hälso-och sjukvårdsnämnden har identifierat men som hanteras på annat sätt, till exempel sådana som ligger under annan nämnds kontroll.

Vid sammanträdet den 18 februari 2026, § 14 HSN, beslutade hälso-och sjukvårdsnämnden följande:

- att införa en ny aktiv risk i internkontrollplanen avseende utbetalning till bluffleverantör, vilket kan medföra ekonomisk förlust och skadat förtroende,
- att införa risken att anmälan inte görs vid misstanke eller kännedom om barn som far illa som en aktiv risk i internkontrollplanen.
- att ärendet ska återremitteras för att möjliggöra inarbetning av de nya riskerna.

Förvaltningen har nu reviderat internkontrollplanen i enlighet med nämndens beslut och återkommer med ärendet för fastställande.

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår hälso- och sjukvårdsnämnden besluta:

- att fastställa hälso-och sjukvårdsnämndens tillsynsplan för internkontroll 2026.

Beslut

Arbetsutskottet föreslår hälso- och sjukvårdsnämnden besluta:

- att fastställa hälso-och sjukvårdsnämndens tillsynsplan för internkontroll 2026.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Tillsynsplan för internkontroll 2026
- §14 HSN Tillsynsplan för intern kontroll 2026
- Tillsynsplan för internkontroll 2026, för fastställande