

För kännedom
Enligt sändlista

Regionstyrelsen
Nämnden för kultur, utbildning och
friluftsverksamhet

Internkontrollgranskning 2021 av administrativa system och rutiner

Region Sörmlands revisionskontor har genomfört en fördjupad granskning för att bedöma tillförlitligheten i redovisningen och den interna styrningen och kontrollen i administrativa system och rutiner.

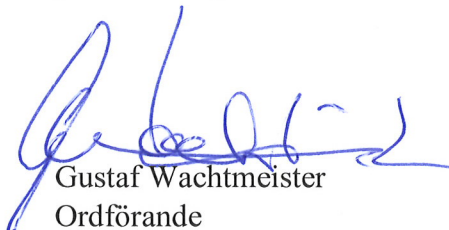
Revisionen genomför årligen internkontrollgranskningar och för 2021 har granskning skett, enligt revisionsplanen, av hantering av statsbidrag som innebär utbetalning från regionen till externa parter. Granskningen omfattar regionstyrelsen och nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamhet. Regionala utvecklingsnämnden har ingått i granskningen men har inte haft några utbetalningar av statsbidrag till externa parter under perioden.

Granskningen visar att flera beslut har tagits i nämnderna, att externa och interna vårdcentraler har haft likvärdiga förutsättningar för de granskade bidrag och att utbetalningar till externa parter har hanterats korrekt och enligt beslut. Vår sammanfattande bedömning av tillförlitligheten i redovisningen och den interna styrningen och kontrollen är tillfredsställande för de granskade områdena.

Vi har också följt upp rekommendationer som lämnades i granskningsrapport Internkontrollgranskning 2020 avseende hantering av behörigheter i det personaladministrativa systemet Heroma. Uppföljningen visar att rutinen för avslut av behörigheter har tydliggjorts och att behörigheterna har förändrats, vilket är positivt. Det som kvarstår är att upprätta rutiner med mera som säkerställer att användaransvaret, enligt riktlinjen för informationssäkerhet, följs.

Revisorerna ställer sig bakom de rekommendationer som framförs i rapporten.

Ett gemensamt yttrande från regionstyrelsen och nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamhet över rapporten samt uppgifter om verkställda och planerade åtgärder emotses av revisorerna senast den 19 januari 2022.



Gustaf Wachtmeister
Ordförande

godkänt vid distansmöte
Torgerd Jansson
Vice ordförande

Sändlista

Regionala utvecklingsnämnden

Jan Grönlund, regiondirektör

Monika Samuelsson, hälso-och sjukvårdsdirektör

Mats Henningsson, hälsovalschef

Nicholas Prigorowsky, ekonomidirektör

Kenneth Hagström, regional utvecklingsdirektör

Mikael Palo, verksamhetsområdes chef Kultur & Utbildning Sörmland

Susanne Gårdö, redovisningschef

Michel Koekkoek, lönechef

Internkontrollgranskning 2021

Administrativa system och rutiner

Tiina Olofsson och Åsa Forsman
2021-09-23

Innehåll

Sammanfattning	2
Bedömning	2
Rekommendationer	2
Syfte, revisionsfråga och avgränsning	3
Metod och revisionskriterier	3
Medel till externa parter via Hälsoval under regionstyrelsens verksamheter	4
Rekommendation	4
Insatser för framflyttad vård.....	4
Rekommendation	4
Ersättning för serologi- och PCR-prover	4
Medel till regioner för att omförhandla avtal med privata utförare som fått ökade bemanningskostnader	5
Ersättning för merkostnader Covid-19.....	6
Medel till externa parter från nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamheten	6
Kultursamverkansmodell	6
Fördelning av tillfälligt verksamhetsbidrag för 2021 från Kulturrådet.....	7
Rekommendation	8
Medel till externa parter från regionala utvecklingsnämnden.....	8
Kommentarer.....	8
Uppföljning av internkontrollgranskning 2020 avseende behörigheter i Heroma	8
Iakttagelser	9
Bedömning	10
Rekommendation	11
Noterat för statsbidrag	11

Sammanfattning

Region Sörmlands revisionskontor har, på uppdrag av regionens revisorer, genomfört en fördjupad granskning för att kunna bedöma tillförlitligheten i redovisningen och den interna styrningen och kontrollen i administrativa system och rutiner. Revisionen genomför årligen internkontrollgranskningar och för 2021 har granskning skett, enligt revisionsplanen, av hantering av statsbidrag som innebär utbetalning från regionen till externa parter. Granskningen omfattar regionstyrelse och de av regionens nämnder som betalar ut statsbidrag vidare till externa parter.

Motiv till granskningen utgår från revisionens riskbedömning, att det kan finnas en risk att styrelse och nämnder har brustit i sina kontroller vid lämnande av stöd eller förändrade villkor till externa parter.

Vi har också följt upp rekommendationer som lämnades i granskningsrapport Internkontrollgranskning 2020¹ avseende hantering av behörigheter i det personaladministrativa systemet Heroma.

Bedömning

Granskningen visar att flera beslut har tagits i nämnderna, att de externa och interna vårdcentralerna har haft likvärdiga förutsättningar för de granskade bidragen och att utbetalningar till externa parter har hanterats korrekt.

Vår sammanfattande bedömning av tillförlitligheten i redovisningen och den interna styrningen och kontrollen är att den är tillfredsställande för de granskade områdena. För uppföljningen av den tidigare granskningen lämnar vi fortsatt rekommendation som året innan enligt nedan.

Rekommendationer

För att ytterligare stärka den interna styrningen och kontrollen i rutinerna och redovisningen rekommenderar vi regionstyrelsen att:

- ✓ Säkerställ användaransvaret i det personaladministrativa systemet Heroma så att riktlinjen för informationssäkerhet följs
- ✓ Säkerställ att tillräckligt underlag finns för en ekonomisk händelse i redovisningen gällande statsbidrag
- ✓ Stärk tillämpningen av huvudregeln att alltid begära en leverantörsfaktura vid inköp av tjänster

¹ RE-REV20-0028, Internkontrollgranskning 2020, Administrativa system och rutiner

Syfte, revisionsfråga och avgränsning

Syftet med granskningen är att bedöma om regionstyrelse och nämnder säkerställer en god intern styrning och kontroll i administrativa system och rutiner utifrån den övergripande revisionsfrågan:

Har regionstyrelse och övriga nämnder säkerställt en god intern styrning och kontroll vid hantering av statsbidrag som innebär utbetalning från regionen till externa parter?

Vi följer också upp rekommendationer som lämnades i granskningsrapport Internkontrollgranskning 2020 avseende hantering av behörigheter i personaladministrativa systemet Heroma.

Granskningen avser regionstyrelsen, nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamhet samt regionala utvecklingsnämnden. Granskningsurval avser verifikat och redovisning under perioden 1 januari – 30 juni 2021.

Regionens primärvård under nämnden för primärvård, rättspsykiatri och Dammsdalskolan, nämnden för samverkan kring socialtjänst och vård, regionens bolag och regionstyrelsens organisationsbidrag ingår inte i granskningen.

Metod och revisionskriterier

Vi har granskat genom att ta del om beslut på nationell nivå, regionstyrelsens och nämndernas protokoll, dokumentstudier, stickprov i redovisningen samt kompletterande frågeställningar vid faktaavstämning. Vi följer processen, som börjar med statens inbetalning till regionen och slutar när regionen betalar ut ersättning till externa parter, för ett urval av statsbidrag eller liknande ersättningar.

Vi har också följt upp rekommendationer som lämnades i granskningsrapport Internkontrollgranskning 2020 avseende hantering av behörigheter i personaladministrativa systemet Heroma. Uppföljningen har genomförts med frågeställningar via e-post till berörda verksamheter.

Revisionskriterier är bland annat lagar, rekommendationer, interna styrdokument och rutiner.

Granskningsanteckningar har lämnats för faktaavstämning och synpunkter har beaktats i rapporten.

Medel till externa parter via Hälsoval under regionstyrelsens verksamheter

Statsbidrag som regionen får och ansöker om hanteras, bokförs och periodiseras inom ekonomistaben. Underlag för bokförda statsbidrag saknas i några fall. För Hälsoval bokförs statsbidrag centralt och enheten själv ersätter externa parter utifrån respektive bidrags förutsättningar. Vi har granskat fyra olika statsbidrag/ersättningar som har utbetalats genom Hälsoval till externa parter. Vi har verifierat utbetalning utifrån bankfiler och dessa har inte visat några avvikelser. Utbetalningar har skett med utbetalningsorder och attester har säkerställts genom att hantering sker enligt leverantörsprocessen. Detta innebär bland annat att tvåhandsprincipen uppfylls och att attestanten är enligt beslut.

Rekommendation

Vi rekommenderar att regionstyrelsen säkerställer att tillräckligt underlag finns för en ekonomisk händelse i redovisningen gällande statsbidrag.

Insatser för framflyttad vård

Regeringen har beslutat att fördela 4 miljarder kronor till regionerna för att hantera kostnaden för uppskjuten vård och covid-19-relaterad vård. Regionstyrelsen har beslutat om hälso- och sjukvårdens plan för uppskjuten och covid-19 relaterad vård².

Hälsoval har betalat ersättning, via utbetalningsorder, till privata vårdgivare utifrån beslutet. Vi har granskat två av fyra verifikat. Granskningen visar att uppgifter för ersättningen framgår till viss del av underlagen. Hänvisning till regionstyrelsens beslut saknas i underlagen. Uppföljning har skett utifrån den aktivitetskod som angetts. Enligt uppgift har regionen avtal med dessa leverantörer.

Enligt redovisningen har en uppbokning av kostnad skett dubbelt men har nu korrigerats vid faktaavstämning.

Rekommendation

Vi rekommenderar att regionen ersätter kostnader för vård i första hand med leverantörsfaktura enligt rutiner. Underlagen bör innehålla hänvisning till beslut.

Ersättning för serologi- och PCR-prover

Region Sörmland har mottagit ersättning för testning från Folkhälsomyndigheten utifrån deras överenskommelse med regeringen för testning av covid-19. Enligt uppgift från ekonomistaben har ersättningen

² Regionstyrelsen § 92/21, Statsbidrag för uppskjuten vård och covid-19 relaterad vård

Revisionen

fördelats till dem som har utfört provtagning för PCR³ och serologi⁴ i linje med överenskommelsen.

Ekonomistaben har tagit fram underlag till Hälsoval från NCS Cross, regionens IT-stöd för journalsystem som innehåller flera applikationer. Hälsoval har ersatt vårdcentralerna utifrån dessa förutsättningar. Alla vårdcentralerna (privata och regiondrivna) använder samma IT-stöd där de registrerar in i systemet sina utförda tjänster. Beslut på ersättningens storlek har tagits inom ekonomistaben.

Regionfullmäktige har beslutat om egenavgift för antikroppstest för Covid-19 på 200 kr⁵.

Vi har granskat fyra av 32 lämnade ersättningar. Granskningen visar att utbetalning har skett med utbetalningsorder där uppgifter om antal prover och beräkningar framgår. Aktivitetskod anges. Underlag för genomförda prover på vårdcentralerna finns separat sparad i en fil från NCS Cross och ingår inte i bokföringsmaterial. Vi har inte granskat underlaget från IT-stödet.

Medel till regioner för att omförhandla avtal med privata utförare som fått ökade bemanningskostnader

Regeringen beslutade om att regionerna får rekvirera medel i syfte att omförhandla ingångna befintliga avtal med privata utförare som utför hälso- och sjukvård enligt hälso- och sjukvårdslagen (2017:30) och som har fått ökade kostnader för bemanning⁶. Medlen på totalt 210 miljoner kronor fördelas mellan regionerna utifrån folkmängd i riket per 1/11 2020.

Enligt beslut är Region Sörmlands andel 6 049 348 kr. Rekvisition ska lämnas in senast den 15 november 2021. Medel som inte har utnyttjats ska återbetalas till Kammarkollegiet senast den 31 mars 2022.

Region Sörmland har rekvirerat 6 049 348 kr för 2021 att fördela på privata vårdcentraler och privata vårdgivare (LOU)⁷. Det finns 11 privata vårdcentraler i olika storlekar och 12 privata vårdgivare i olika storlekar som omfattas av denna kompensation. Fördelningen sker utifrån listningsstorlek gällande privata vårdcentraler (LOV). För privata vårdgivare (LOU) sker fördelningen utifrån avtalsstorlek och faktiskt bemanning.

³ PCR-prov – personer som har symtom, virusprov

⁴ Serologiprov - antikroppstest

⁵ Regionfullmäktige § 112/20, Egenavgift för antikroppstest avseende Covid-19

⁶ Regeringsbeslut 2021-02-04, S2021/01098 (delvis)

⁷ Regionstyrelsens beslut § 51/21, Kompensation för ökade kostnader gällande bemanning för privata vårdgivare

Revisionen

Vi har granskat sex av totalt 23 utbetalningar. Granskningen visar att utbetalning skett med utbetalningsorder, aktivitetskod anges och att hela beloppet har utbetalats enligt regionstyrelsens beslut.

Ersättning för merkostnader Covid-19

Regionen har mottagit ersättning för merkostnader Covid-19 från staten enligt ansökan. De privata vårdcentralerna har fått samma information, som regionens verksamheter, om att rapportera in sina merkostnader till regionen. Detta innebär att privata vårdcentralerna har haft samma grund och principer som andra verksamheter för att ta del av ersättning från staten. När staten har beslutat om att betala ersättning för merkostnader har beloppen betalats ut enligt inrapporterade kostnader som har sammanställts centralt.

Vi har granskat fem av 12 verifikat. Granskningen visar att alla verifikat avser ersättning för merkostnader för perioden augusti-november 2020. Utbetalningarna har hanterats med utbetalningsorder och aktivitetskod framgångsrikt.

Medel till externa parter från nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamheten

Kultursamverkansmodell

Statens kulturråd (nedan benämnd Kulturrådet) har i januari 2021 beslutat om fördelning av vissa statsbidrag till regional kulturverksamhet för år 2021 inom ramen för kultursamverkansmodellen⁸. Kulturrådet beviljar Region Sörmland bidrag med 32 200 tkr. Statsbidraget betalas ut kvartalsvis (8 050 tkr per kvartal) till regionen.

Nämnden har, på sammanträdet den 18 februari 2021, beslutat om fördelning av statlig medfinansiering av regional kulturverksamhet 2021 inom ramen för kultursamverkansmodellen⁹. I enlighet med bilaga beviljas bidrag till de externa verksamheterna Arkiv Sörmland¹⁰ med 609 500 kr och Svenskt barnbildaarkiv (Eskilstuna kommun) med 440 400 kr.

⁸ Kulturrådet, KUR 2020/14029, 2021-01 21

⁹ Nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamhet § 7/21, Fördelning statsbidrag till regional kultursamverkan 2021 inom kultursamverkansmodellen

¹⁰ ”Arkiv Sörmland är en ideell förening bildad av representanter från närings- och föreningsliv, enskilda personer och länets kommuner. Arkiv Sörmland vårdar och bevarar arkiv från hela den enskilda sektorn i Sörmland. Detta innefattar arkiv från bland annat föreningar, företag, stiftelser, gårdar och privatpersoner” från Kulturplan Sörmland 2019-2022 sid 51

Revisionen

Bidragen har bokförts och periodiserats för respektive verksamhet. Underlag saknas i ekonomisystemet Raindance till inbetalningarna för kvartal 1 och 2 från Kulturrådet. Inbetalning kvartal 1 och 2 hanteras/redovisas på olika sätt.

Statsbidraget till regional kulturverksamhet från Kulturrådet har betalats ut tertialvis, tillsammans med beviljat regionmedel (som framgår av nämndens verksamhetsplan¹¹). Utbetalningar görs till respektive verksamhet via utbetalningsorder enligt anvisningarna och underlagen är tydliga.

Summan för statsbidrag² och regionmedel⁴ överensstämmer med nämndens beslut. Utbetalningar har skett med utbetalningsorder och attester har säkerställts genom att hantering sker enligt leverantörsprocessen. Detta innebär bland annat att tvåhandsprincipen uppfylls och att attestanten är enligt beslut.

Utbetalningsordrarna för tertial 1 har en felaktig bokföringsperiod (till 2021-03 istället för till 2021-04) vilket gett en felaktig periodisering för den perioden. Vid faktaavstämning har det framkommit att det beror på ett administrativt misstag. Däremot har den felaktiga periodiseringen inte påverkat resultat per juni 2021.

Fördelning av tillfälligt verksamhetsbidrag för 2021 från Kulturrådet

Kulturrådet har i maj 2021 beslutat om fördelning av tillfälligt verksamhetsbidrag för 2021 till regional kulturverksamhet i regioner inom kultursamverkansmodellen¹² med anledning av de negativa effekterna av pandemin. Region Sörmland har beviljats 3 542 tkr.

Nämnden har beslutat om fördelning av bidraget på sammanträdet den 3 juni 2021¹³. Kulturrådets beslut och villkor bifogas ärendet. Av Kulturrådets beslut framgår att det tillfälliga verksamhetsbidraget kunnat äskats för tillfällig generell förstärkning till konst- och kulturverksamheter som samfinansieras inom kultursamverkansmodellen. Bidraget har äskats mot bakgrund av behov inom fyra områden: utveckling och omställning, intäktsbortfall eller framskjuten ordinarie verksamhet enligt grunduppdrag, samverkan och övrigt.

I enlighet med beslutets bilaga 1 beviljas Sörmlands museum 2 300 tkr och Scenkonst Sörmland 1 242 tkr. Inget bidrag har beviljats till externa parter

¹¹ Nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamhet § 42/20, Verksamhetsplan med budget 2021-2023, Kultur & Utbildning

¹² Kulturrådet, KUR 2021/6001, 2021-05-31 (finns bifogat i tjänsteutlåtandet § 28/21)

¹³ Nämnden för kultur, utbildning och friluftsverksamhet § 28/21, Fördelning av statligt krisstöd regional kulturverksamhet inklusive bilaga 1, Nämnden för utbildning kultur, utbildning och friluftsverksamhet, KN-KUS21-0059

Revisionen

eller regionens övriga verksamheter, inom ramen för kultursamverkansmodellen. I redovisningen saknas underlag för statsbidraget. Vi har verifierat utbetalning utifrån bankfiler och dessa har inte visat några avvikelser.

Av beslutets bilaga 1 framgår det inte på vilka grunder fördelningen gjorts till Sörmlands museum och Scenkonst Sörmland, och inte till övriga verksamheter inom ramen för kultursamverkansmodellen. Vid faktaavstämning har det framkommit att beslutet föregicks av genomgång av kriterierna av verksamhetsområdeschefen och muntlig information/diskussion med verksamhetsföreträdare och nämndens presidium. Nämndens ledamöter kunde ställa frågor i ärendet inför beslut. Det är viktigt att det finns skriftlig dokumentation av ställningstaganden och grunder till beslut, ur demokratisk synvinkel och för att säkerställa spårbarhet och transparens.

Rekommendation

Vi rekommenderar att nämnden för kultur- utbildning- och friluftsverksamhet säkerställer att tillräckligt underlag finns för en ekonomisk händelse i redovisningen gällande statsbidrag.

Vi vill också påtala vikten av att det i protokoll finns skriftlig dokumentation av ställningstagande och fördelningsgrunder för att säkerställa spårbarhet och transparens.

Medel till externa parter från regionala utvecklingsnämnden

Det regionala utvecklingsansvar som staten ålagt regionerna finansieras genom det som kallas för 1:1-medel. Dessa fördelas till alla regioner och omfattningen varierar beroende på vilka regionala förutsättningar som föreligger. Regionen får bidrag bland annat för detta uppdrag.

Nämnden arbetar med externa parter men inga statsbidrag betalas ut som bidrag. Verksamheterna arbetar i projektform och delar av projektet utförs av externa parter som fakturerar sina tjänster. Både staten och regionen finansierar projekten gemensamt.

Kommentarer

Inga statsbidrag har utbetalats till externa parter inom nämndens verksamheter enligt information från verksamheten.

Uppföljning av internkontrollgranskning 2020 avseende behörigheter i Heroma

Vid internkontrollgranskning 2020 av området behörigheter i det personaladministrativa systemet Heroma lämnades två rekommendationer:

Revisionen

Revisionen rekommenderade att upprätta rutiner som säkerställer att användaransvaret enligt riktlinjen för informationssäkerhet¹⁴ följs. Det framkom att det förekom felaktig hantering av behörigheter i modulen Heroma Klient, vilka inte följer rutinen respektive riktlinjen för informationssäkerhet.

Exempel på detta var att medarbetare fått del av chefs användar-id och lösenord och uppdrag av chefen att hjälpa till/är beordrad att utföra arbetsuppgifter i Heroma Klient. Bedömningen var att det kan få allvarliga konsekvenser om andra personer ges tillgång till användar-id och lösenord än den person som de avser. Det är inte i enlighet med gällande rutiner och inte enligt riktlinjen för informationssäkerhet.

Den andra rekommendationen handlade om att tydliggöra rutinen för avslut av behörigheter. I granskningen framkom det att ett arbete påbörjats med att se över behörigheter i Heroma Klient för chefer och administratörer. Planen var att genomföra förändringarna under hösten 2020.

Regionstyrelsen sa i sitt svar på granskningsrapporten, att under 2020 är planen att området kommer att belysas genom att det blir en särskild punkt på grundutbildningarna för nya användare och att samtliga användare ska informeras i nästkommande nyhetsbrev. Rutinen för avslut av anställning och blanketten Uppsägning/Pension ska kompletteras så de tydligare framgår vad som ska göras och som säkerställer att behörigheten avslutas.

lakttagelser

I uppföljningen har det framkommit att arbetet med att upprätta rutiner med mera som säkerställer att användaransvaret, enligt riktlinjen för informationssäkerhet följs, inte har genomförts. Personalservice kommer att ta kontakt med enheten för informationssäkerhet där syftet är att diskutera frågan om utlåning av användaruppgifter.

Det styrande dokumentet riktlinjen för informationssäkerhet är regiongemensamt. Där framgår att all åtkomst till informationstillgångar ska förädlas av unik identifiering av medarbetare. Det är grundläggande att behörigheter (användar-id och lösenord) är personliga, oavsett IT-system. De är att betrakta som en personlig värdehandling och får aldrig lånas ut.

Om en medarbetare loggar in med annans behörighet gör hen sig skyldig till brottsrubriceringen dataintrång enligt brottsbalken.

Om det sker utlån av behörighet och inloggning med annans behörighet, är det allvarligt och ska rapporteras som en incident och åtgärder ska vidtas. I Heroma hanteras känsliga personuppgifter, konfidentiell information och

¹⁴ RS-LED19-1617-3 Riktlinjen för informationssäkerhet

Revisionen

ekonomiska händelser som kan få stora konsekvenser om de inte hanteras i enlighet med gällande regelverk.

Det är därför viktigt att informera och utbilda på området och upprätta rutiner för incidentrapportering med mera, för att säkerställa att riktlinjen för informationssäkerhet tillämpas.

Årets uppföljning visar att rutinen för avslut av behörigheter har tydliggjorts. Rutinen för att avsluta anställning¹⁵ och blanketten Uppsägning/Pension¹⁶ har uppdaterats. Blanketten har en ruta som ska kryssas i om medarbetaren har utökad Heroma-behörighet. Chef fyller i, skannar och mejlar blanketten till enheten lön och pension. Löneadministratör informerar Heroma Helpdesk som avslutar behörigheten. Den uppdaterade blanketten/rutinen upplevs fungera bra, men det förekommer att gamla blanketter fortfarande används av verksamheterna enligt uppföljningen.

Årets uppföljning visar också att de påbörjade arbetet med att se över behörigheterna i Heroma Klient, har genomförts och förändrats från 1 december 2020. För chefer finns två typer av behörigheter och en för administratörer/bemanningsplanerare. Behörigheterna baseras på regionens styrande dokument, verkställighetsbeslut för arbetsgivarfrågor i hälso-och sjukvården¹⁷.

Administratörer/bemanningsplanerare har en lägre behörighet för att hantera personalärenden och få tillgång till information, än en chef, men rollen ger fortsatt stor behörighet. Förändringarna innebär att administratörer/bemanningsplanerare inte har behörighet att besluta om ledigheter eller om ekonomiska ersättningar (till exempel mertid och övertid).

Den pågående pandemin har medfört att 11 administratörer /bemanningsplanerare har en högre behörighet än man borde ha. Det ska ses över i september 2021 och kommer troligtvis att leda till återgång till normal behörighet. Skriftlig information om behörighetsförändringarna har meddelats i Heromas nyhetsbrev i november 2020. Grundutbildningen i Heroma innehåller nu ett avsnitt om skillnaderna i behörigheter.

Bedömning

Uppföljningen visar att rutinen för avslut av behörigheter har tydliggjorts och att behörigheterna i Heroma Klient har förändrats, vilket är positivt. Det

¹⁵ Avslut av anställning, uppdaterad 2021-08-04 <http://insidan.dll.se/globalassets/regionservice/administrativ-service/personalservice/heroma/anstallning/avslut-av-anstallning.doc>

¹⁶ Uppsägning/Pension- Ansökan, daterad 2020-11-12 <https://edilprod.dll.se/GetPublicFile.ashx?docid=362699>

¹⁷ RS-LED19-0039/3 Verkställighetsbeslut för arbetsgivarfrågor inom Hälso-och sjukvården

Revisionen

kvarstår att upprätta rutiner med mera som säkerställer att användaransvaret, enligt riktlinjen för informationssäkerhet, följs.

Rekommendation

Vi rekommenderar fortsatt regionstyrelsen att säkerställa användaransvaret i det personaladministrativa systemet Heroma så att riktlinjen för informationssäkerhet följs.

Noterat för statsbidrag

Under 2021 fördelas 1 382 miljoner kronor till regionerna från staten enligt Sveriges kommuner och regioner (SKR). Medlen ska användas till regionernas arbete med insatser för att stärka och utveckla arbetet inom kvinnors hälsa och förlossningsvården. Regionen har fått statsbidrag för detta arbete. Statsbidraget har fördelats mellan Kvinnoklinikerna och Barnkliniken enligt uppgift. Detta statsbidrag har inte utbetalats till privata vårdgivare under granskningsperioden.

Sveriges kommuner och regioner (SKR) och staten har träffat en överenskommelse om att under 2021 vidareutveckla den nära vården. Målen med omställningen av hälso- och sjukvården är att patienten får en god, nära och samordnad vård som stärker hälsan. Överenskommelsen omfattar totalt 6 778 miljoner kronor. Av dessa avsätts 5 725 miljoner kronor till regionerna och 1000 miljoner till kommunerna. Enligt överenskommelsen är Region Sörmlands del av statsbidraget på 165 miljoner kronor för 2021¹⁸. Detta statsbidrag har inte utbetalats till privata vårdgivare under granskningsperioden.

Enligt uppgift från central ekonomi kommer flera statsbidrag hanteras i regionstyrelsen under hösten.

Revisionen

Tiina Olofsson

Sakkunnig revisor

Åsa Forsman

Sakkunnig revisor

¹⁸ SKR, [Överenskommelse om en God och nära vård](#) | SKR