

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje

Direktionen för Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje

§ 5

Dnr 2021-000009 049

## Beslut om reglemente för internkontroll inom Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje

### Sammanfattning av ärendet

I kommunallagen (SFS 2017:725) anges att direktionen ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med mål, riktlinjer och bestämmelser i lag eller annan författning. Direktionen ska även se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detta gäller även verksamhet som överlämnats till annan (6 kap 6 §).

I syfte att uppfylla ovan nämnda krav har förvaltningen, tillsammans med Tiohundra AB, utarbetat förslag till reglemente för intern kontroll inom Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje. Förslaget bygger på den policy Region Stockholm fastställt 2015 samt Norrtälje kommuns reglemente från 2019.

### Beslut

Direktionen för Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje beslutar att fastställa förvaltningens förslag till reglemente för intern kontroll inom Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje.

### Protokollsanteckning

Britt-Marie Canhasi (SD) och Jacob Heitmann (SD) lämnar protokollsanteckning enligt följande:

“Erfarenhetsmässigt från Norrtälje kommuns arbete med internkontroller är att tidsatt åtgärdsplan inte anges. Att detta står tydligt och klart i reglementet är uppskattat och Sverigedemokraterna ser fram emot att se detta vid nästa internkontrollrapport.

Under § 2.3 i reglementet hade Sverigedemokraterna visserligen sett ett tillägg som beskriver att den individ(er) som är ansvarig för åtgärdsuppdraget ska vara med i internkontrollrapporten.”

### Beslutet skickas till

Region Stockholm (registrator.lsf@sll.se)

Norrtälje kommun (kommunstyrelsen@norrtalje.se)

Tiohundra AB (registrator@tiohundra.se)

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande

## **Reglemente för intern kontroll inom Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje**

---

Detta reglemente gäller inom Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON), det vill säga dess direktion, nämnd, förvaltning och bolag, liksom angelägenhet som någon av dessa överlämnats till annan.

### **1. Syfte**

Detta reglemente syftar till att på ett enhetligt och systematiskt sätt säkerställa att KSON upprätthåller en god intern styrning och kontroll i sin verksamhet samt har en tillfredsställande och rimlig intern kontroll av effektiv förvaltning som förebygger allvarliga fel och brister.

Med intern kontroll avses de strukturer, system och processer som bidrar till tydlighet och ordning och som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med lagar, mål, uppdrag och övriga styrdokument.

Den interna kontrollen ska ingå i styrningen och vara del av ledningssystemet. Internkontrollen ska vara en integrerad del i det vardagliga arbetet och en naturlig del av det systematiska förbättringsarbetet i verksamheten.

### **2. Internkontrollplan**

Inför kommande verksamhetsår beslutar direktion om en budget och en treårig plan. Utifrån denna beslutar styrelsen om bolagets plan och budget. Därefter ska en internkontrollplan upprättas som fastställas senast i april månad, året efter direktionens budgetbeslut. Internkontrollplanen ska innehålla följande:

#### **2.1 Risk- & väsentlighetsanalyser**

Risk- och väsentlighetsanalyser ska genomföras och dokumenteras, där identifierade risker tydliggörs, som kan inverka på verksamhetens möjlighet att bedriva verksamheten ändamålsenligt, säkert och effektivt i enlighet med lagar, mål, uppdrag och övriga styrdokument.

#### **2.2 Kontroller**

Utifrån genomförd risk- och väsentlighetsanalys väljs områden som innebär hög risk och sannolikhet. För de områden som ska följas upp anges i vilken omfattning, vilken metod och med vilken frekvensen kontroller ska ske, vem som är ansvarig samt när rapportering ska ske.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje

### 2.3 Utvärdering & åtgärdsplan

De kontroller som genomförts ska följas upp och analyseras. För identifierade brister ska tids- och åtgärdsplan anges.

## 3. Internkontrollrapport

Resultaten av genomförd internkontrollplan ska skriftligen rapporteras till direktionsen i en internkontrollrapport senast i mars månad, året efter den av direktionsen beslutade internkontrollplan.

## 4. Ansvarsfördelning

Direktionen och bolagets styrelse har det yttersta ansvaret var för sig för att KSON har tillräcklig och fungerande intern kontroll samt att utvärdering och förbättringsåtgärder genomförs. Direktionsen svarar för att rapportera resultaten av den interna kontrollen till Region Stockholm och Norrtälje kommun.

Förbundsdirektören och bolagets styrelse ansvarar var för sig för en god intern kontroll, inklusive angelägenhet som överlämnats till annan. De svarar därvid även för att utfärda riktlinjer så att en enhetlig och systematisk intern kontroll inom koncernen kan delges direktionsen.

Medarbetare förväntas bidra till en god internkontroll genom att följa utfärdade riktlinjer samt verka för att systematiskt förbättringsarbete i verksamheten sker. Identifierade fel och brister ska meddelas överordnad beslutsnivå. Om allvarigare brister identifieras, ska dessa omgående åtgärdas och rapporteras till förbundsdirektör. Vid brottsmisstankar ska ansvarig utan oskäligt dröjsmål vidta åtgärder. Direktionsen och revisionen ska hållas informerade. Allvarliga brister som identifieras genom den interna kontrollen ska omedelbart rapporteras till direktionsen.