
























Hälso- och sjukvårdsnämndens internkontrollplan 2025

















Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Riskpoäng	Åtgärd	Kommentar
 Hälsa- och sjukvård - God och nära vård i hela Jämtland Härjedalen	 Tillhandahåll en säker vård, där vårdskador förebyggs.	1	 Risk att vårdskador inte förebyggs	Kan leda till att vårdskador som kunnat förebyggas ändå inträffar.	Betydande	 R3 Åtgärdas snarast	 Förbättra förutsättningar för utbildningsinsatser och simuleringsövningar som bidrar till att förebygga vårdskador.	Utveckling pågår löpande, men hämmas av ekonomiska begränsningar.
		2	 Följsamhet till basala hygien- och klädregler ökar inte.	Kan leda till att vårdrelaterade infektioner inte minskar i erforderlig omfattning.	Betydande	 R4 Åtgärdas omedelbart	 Förbättra förutsättningar för utbildningsinsatser och simuleringsövningar som bidrar till ökad kunskap om basala hygien- och klädregler, samt orsaken till att de finns.	Basala hygien- och klädregler uppmärksammas kontinuerligt. Övergripande utbildningsinsatser har ännu inte implementerats..
	 Upprätthåll en robust och säker läkemedelshantering samt tillse att läkemedel förskrivs restriktivt.	3	 Tid saknas för att sätta sig in i relevanta riktlinjer och följa rutiner	Kan leda till felaktig läkemedelsförskrivning/hantering och risk för vårdskada. Detta kan exempelvis vara att läkemedel som är olämpliga för äldre eller opioider ändå förskrivs på olämpligt sätt. Bidragande orsaker kan vara kunskapsbrister, korta vårdtider, tidsbrist, eller osäker läkemedelshantering.	Betydande	 R4 Åtgärdas omedelbart	 Säkerställ genomförandet av utbildningsinsatser om läkemedel som ska undvikas till äldre, risk för opioidberoende samt var vidare information kan hittas.	Samarbete mellan hälso- och sjukvården och läkemedelsenheten finns.
		4	 Önskad robusthet uppnås inte på grund av brist på resurser eller prioritering	Kan leda till oönskade svagheter i vårdsystemet.	Betydande	 R3 Åtgärdas snarast	 Säkerställ att områdena kommunicerar regimförändringar till Läkemedelsenheten, så	Samverkan finns mellan hälso- och sjukvården och läkemedelsenheten finns, styrgrupp läkemedel är ett viktigt
















Hälso- och sjukvårdsnämndens internkontrollplan 2025 (reviderad juni 2025) - HSN/1751/2024

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvens- beskrivning	Risk- bedömning	Risk- poäng	Åtgärd	Kommentar
					Stor		att anskaffning och lagerhållning kan bli mer robust.	forum för ömsesidig kommunikation.
	<p> Tillse att vård ges i rimlig tid.</p>	5	<p> Brist på egen personal utifrån bristsituation på arbetsmarknaden.</p>	Kan leda till att patienter får vänta på vård, vilket i sin tur kan leda till att risken för försämrad sjukdom ökar.	Betydande	<p> R4</p> <p>Åtgärdas omedelbart</p> <p>Mycket stor</p>	<p> Säkerställa att arbetet för attraktiva arbetsplatser fortgår och att teamarbete genomsyrar verksamheterna så att rekryteringsarbete kan ske framgångsrikt.</p>	Arbetet pågår enligt plan, dock har traditionellt RAK arbete visat sig motverka ett effektivt teamarbete. Metod som stödjer arbetet med att använda alla yrkeskategoriers kompetens på ett effektivt sätt men ändå inte motverka teamarbete och personcentrerad vård söker identifieras.
		6	<p> Brist på inhyrd bemanning utifrån att det ekonomiska läget inte medger att inhyrning i tillräcklig omfattning kan ske.</p>	Kan leda till att patienter får vänta på vård, vilket i sin tur kan leda till att risken för vårdskada ökar.	Betydande	<p> R3</p> <p>Åtgärdas snarast</p> <p>Stor</p>	<p> Säkerställa att arbetet för attraktiva arbetsplatser fortgår och att teamarbete genomsyrar verksamheterna så att rekryteringsarbete kan ske framgångsrikt.</p> <p> Säkerställa att rekrytering kan ske så att vården ges av ordinarie personal inom den egna verksamheten, vilket är mer kostnadseffektivt än att hyra in bemanning eller köpa vård externt.</p>	Arbetet pågår enligt plan, dock har traditionellt RAK arbete visat sig motverka ett effektivt teamarbete. Metod som stödjer arbetet med att använda alla yrkeskategoriers kompetens på ett effektivt sätt men ändå inte motverka teamarbete och personcentrerad vård söker identifieras.
								Andelen egenanställd personal ökar, men det finns fortfarande inhyrd bemanning i större omfattning än vad som är önskvärt. Utmaningarna med att lägga attraktiva scheman i dygnet runt verksamheter














Hälso- och sjukvårdsnämndens internkontrollplan 2025 (reviderad juni 2025) - HSN/1751/2024

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvens- beskrivning	Risk- bedömning	Risk- poäng	Åtgärd	Kommentar
								na hämmar rekryteringstakten.
							<p>🔵 Säkerställa att intäkter säkras genom korrekt registrering och fakturering vid försäljning av vård, att fakturor för köpt vård granskas noggsamt enligt rutin och att regionavtalet om universitetssjukvården efterlevs.</p>	Arbetet med att kvalitetssäkra att vi tar rätt betalt och inte betala för mycket sker kontinuerligt. Kodningsgrupper arbetar med kunskapsspridning och kvalitetskontroll.
		7	<p>■ Köp av vård hos andra vårdgivare kan inte ske i tillräcklig omfattning till följd av det ekonomiska läget.</p>	Kan leda till att patienter får vänta på vård, vilket i sin tur kan leda till att risken för vårdskada ökar.	Betydande	<p>■ R4 Åtgärdas omedelbart</p>	<p>🔵 Säkerställa att rekrytering kan ske så att vården ges av ordinarie personal inom den egna verksamheten, vilket är mer kostnadseffektivt än att hyra in bemanning eller köpa vård externt.</p>	Andelen egenanställd personal ökar, men det finns fortfarande inhyrd bemanning i större omfattning än vad som är önskvärt. Utmaningarna med att lägga attraktiva scheman i dygnet runt verksamheterna hämmar rekryteringstakten.
							<p>🔵 Säkerställa att intäkter säkras genom korrekt registrering och fakturering vid försäljning av vård, att fakturor för köpt vård granskas noggsamt enligt rutin och att regionavtalet om universitetssjukvården efterlevs.</p>	Arbetet med att kvalitetssäkra att vi tar rätt betalt och inte betala för mycket sker kontinuerligt. Kodningsgrupper arbetar med kunskapsspridning och kvalitetskontroll.
	<p>● Det påbörjade arbetet med produktions- och kapacitetsstyrning ska fortsätta genom resursoptimering, i syfte att skapa varaktiga</p>	8	<p>■ PKS-arbetet går långsamt eller stannar av på grund av brist på resurser eller prioritering.</p>	Kan leda till fördröjd effektivisering av vårdflöden.	Betydande	<p>■ R2 Åtgärdas vid tillfälle</p>		

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvens- beskrivning	Risk- bedömning	Risk- poäng	Åtgärd	Kommentar
	förutsättningar för vård inom vårdgarantins gränser.							
	 Tillämpa Kloka Kliniska Val och därigenom öka kvaliteten och välja bort verkningslös vård.	9	 Förankring och diskussion om Kloka kliniska val fördröjs på grund av att tid inte kan avsättas för ändamålet.	Leder till fördröjd effekt av implementering av Kloka kliniska val.	Måttlig Mycket liten	 R1 Ingen åtgärd för tillfället		
	 Öka graden av personcentrering i vården.	10	 Kunskapen om personcentrerade arbetssätt ökar inte i erforderlig takt	Kan leda till vårdens omställning inte fortskrider i önskad takt.	Måttlig Mycket liten	 R1 Ingen åtgärd för tillfället		
	 Tidigt stödja förändring av levnadsvanor och andra riskfaktorer för ohälsa, samt främja psykisk hälsa och uppmärksamma våldsutsatthet.	11	 Preventiva, hälsofrämjande insatser prioriteras ner utifrån resursbrist och köer till vård	Långsiktiga insatser uteblir vilket på längre sikt leder till ökad ohälsa och sjukdom	Betydande Stor	 R3 Åtgärdas snarast	 I samverkan med (Folkhälsoenheten) utveckla arbetssätt som underlättar för preventiva, hälsofrämjande insatser i fler vårdmöten	Samverkan med Folkhälsoenheten sker i flera parallella spår.
	 Använd digitalisering som en integrerad del i verksamhetsutvecklingen för vårdens omställning, med särskilt fokus på att skapa mer tid för vård.	12	 Verksamhetsutvecklingen går långsamt eller stannar av på grund av brist på resurser eller prioritering	Kan leda till suboptimerade arbetssätt som inte skapar mer tid för vård	Måttlig Liten	 R2 Åtgärdas vid tillfälle		
	 Bedriv förbättringsarbete som utgår från kvalitetsresultat och i högre grad inkluderar patientmedverkan.	13	 Patientmedverkan sker inte i önskad omfattning.	Kan leda till att kvalitetsutvecklingen inte sker med personcentrerade arbetssätt som bas.	Måttlig Stor	 R2 Åtgärdas vid tillfälle		

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvens- beskrivning	Risk- bedömning	Risk- poäng	Åtgärd	Kommentar
	 Identifiera och vidta åtgärder som minskar behov av slutenvård och (i relevanta verksamheter) särskilt fokusera på att minska oplanerad återinskrivning i slutenvård för invånare 65 år och äldre.	14	 Den undvikbara slutenvården minskar inte i tillräcklig omfattning på grund av brist på resurser eller prioritering.	Kan leda till att onödigt stor andel av vårdplatserna beläggs och belastningen på medarbetarna ökar.	Betydande Stor	 R3 Åtgärdas snarast	 Säkerställa att arbetet för attraktiva arbetsplatser fortgår och att teamarbete genomsyrar verksamheterna så att rekryteringsarbete kan ske framgångsrikt.	Arbetet pågår enligt plan, dock har traditionellt RAK arbete visat sig motverka ett effektivt teamarbete. Metod som stödjer arbetet med att använda alla yrkeskategoriers kompetens på ett effektivt sätt men ändå inte motverka teamarbete och personcentrerad vård söker identifieras.
		15	 Åtgärder för att omhändertäta särskilt sköra patientgrupper genomförs inte i tillräcklig omfattning på grund av brist på resurser eller prioritering.	Kan leda till att patienter ur särskilt sköra grupper i onödigt stor utsträckning behöver uppsöka akutsjukvård och/eller skrivs in i slutenvård.	Betydande Stor	 R3 Åtgärdas snarast	 Hälso- och sjukvårdens samtliga verksamheter ska prioritera särskilt sköra patientgrupper för insatser för insatser som leder till att vården kan ges så nära hemmet som möjligt.	Arbete pågår inom såväl primär- som specialistvården. Särskilt kan LAG vägen in till sjukhus och utvidgad primärvård nämnas.
	16	 Risk att ohälsa och sjukdom inte uppmärksammas	Kan leda till ojämlik vård, genom att samer söker vård i ett senare på grund av det saknas tillit till hälso- och sjukvården.	Betydande Stor	 R3 Åtgärdas snarast	 Säkerställ att ansvarig utvecklingsstrateg bjuds in till divisions- eller områdesledning för vidare diskussion om hur samisk kulturkompetens kan öka, samt vilka andra aktiviteter som är relevanta att genomföra på divisions- eller områdesnivå.	På grund av frånvaro på nyckelposition inom Folkhälsoenheten har åtgärden försenats, men planeras verkställas under tertial 2-3.	
 Tandvård - God och tillgänglig tandvård i hela Jämtland	 Tillhandahåll en säker tandvård, där vårdskador förebyggs.	1	 Risk att vårdskador inte förebyggs	Kan leda till att vårdskador som kunnat förebyggas ändå inträffar.	Betydande Stor	 R3 Åtgärdas snarast	 Förbättra förutsättningar för utbildningsinsatser och simuleringsövningar som bidrar till att förebygga vårdskador.	Utveckling pågår löpande, men hämmas av ekonomiska begränsningar.

Hälso- och sjukvårdsnämndens internkontrollplan 2025 (reviderad juni 2025) - HSN/1751/2024

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Riskpoäng	Åtgärd	Kommentar
Härjedalen.	 Verka för att såväl akut som förebyggande tandvård ges till både barn och vuxna.	17	 Kan ej prioritera förebyggande tandvård och vuxentandvård på grund av brist på resurser.	Kan leda till försämrad tand- och munhälsa bland vuxna.	Betydande	 R4 Åtgärdas omedelbart	 Säkerställa att arbetet för attraktiva arbetsplatser fortgår och att teamarbete genomsyrar verksamheterna så att rekryteringsarbete kan ske framgångsrikt.	Arbetet pågår enligt plan, dock har traditionellt RAK arbete visat sig motverka ett effektivt teamarbete. Metod som stödjer arbetet med att använda alla yrkeskategoriers kompetens på ett effektivt sätt men ändå inte motverka teamarbete och personcentrerad vård söker identifieras.
		5	 Brist på egen personal utifrån bristsituation på arbetsmarknaden.	Kan leda till att patienter får vänta på vård, vilket i sin tur kan leda till att risken för försämrad sjukdom ökar.	Betydande	 R4 Åtgärdas omedelbart	 Säkerställa att arbetet för attraktiva arbetsplatser fortgår och att teamarbete genomsyrar verksamheterna så att rekryteringsarbete kan ske framgångsrikt.	Arbetet pågår enligt plan, dock har traditionellt RAK arbete visat sig motverka ett effektivt teamarbete. Metod som stödjer arbetet med att använda alla yrkeskategoriers kompetens på ett effektivt sätt men ändå inte motverka teamarbete och personcentrerad vård söker identifieras.
	 Tillhandahålla tandvård med hög kvalitet, där förbättringsarbete utifrån kvalitetsresultat ständigt pågår.	18	 Arbetet med införande av kvalitetsuppföljning går långsamt eller stannar av på grund av brist på resurser eller prioritering.	Kan leda till att kvalitets- och effektivitetshöjande åtgärder uteblir.	Måttlig	 R2 Åtgärdas vid tillfälle		
	 Verka för att tandvården på lång sikt stärker sin roll som instans för	19	 Resurser saknas för att prioritera hälsofrämjande insatser.	Kan leda till att patientgrupper som har kontakt med tandvården men inte hälso- och sjukvården inte nås av	Måttlig	 R2 Åtgärdas vid tillfälle		

Hälso- och sjukvårdsnämndens internkontrollplan 2025 (reviderad juni 2025) - HSN/1751/2024

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvens- beskrivning	Risk- bedömning	Risk- poäng	Åtgärd	Kommentar
	hälsofrämjande insatser på individ- och samhällsnivå.			hälsofrämjande insatser.	Stor			
	◆ Upprätta en långsiktig planering för ST-tandläkare inom specialiststandvården	20	■ Brist på resurser och prioritering av uppdraget.	Kan leda till fördröjt färdigställande av långsiktiga ST-tandläkarplanering.	Måttlig Liten	■ R2 Åtgärdas vid tillfälle		
	● Verka för ökad samisk kulturkompetens och att samers rättigheter är kända och implementeras.	16	■ Risk att ohälsa och sjukdom inte uppmärksammas	Kan leda till ojämlik vård, genom att samer söker vård i ett senare på grund av det saknas tillit till hälso- och sjukvården.	Betydande Stor	■ R3 Åtgärdas snarast	▶ Säkerställ att ansvarig utvecklingsstrateg bjuds in till divisions- eller områdesledning för vidare diskussion om hur samisk kulturkompetens kan öka, samt vilka andra aktiviteter som är relevanta att genomföra på divisions- eller områdesnivå.	På grund av frånvaro på nyckelposition inom Folkhälsoenheten har åtgärden försenats, men planeras verkställas under tertial 2-3.
■ Ledningsprocesser - Ledning, styrning och uppföljning av beslut och verksamhet.	◆ Arbeta med friskfaktorer för att säkerställa en god arbetsmiljö, och som en del i detta implementera arbets sättet organisera in återhämtning i arbetsvardagen.	21	■ Insatser fördröjs genom nedprioritering på grund av det ekonomiska läget	Kan innebära att arbetsmiljöförbättrande insatser fördröjs	Betydande Liten	■ R2 Åtgärdas vid tillfälle		
	● Minska miljö- och klimatpåverkan.	22	■ För lite tid och fokus för miljö- och klimatfrågor i den löpande verksamheten.	Kan leda till att organisationens klimatpåverkan inte minskar tillräckligt snabbt.	Måttlig Stor	■ R2 Åtgärdas vid tillfälle		
	◆ Väva in effektiviseringar som en naturlig del i planerings-, budget- och	23	■ Insatser är inte tillräckliga för att uppnå ett resultat som är bättre än budgeterat resultat.	Kan leda till ytterligare försämrad ekonomi och därpå följande svårigheter att leverera god vård i rimlig tid och tillhandahålla en god arbetsmiljö för våra	Betydande Mycket	■ R4 Åtgärdas omedelbart	▶ Relevanta nyckeltal ska identifieras och följas löpande för att tidigt fånga upp avvikelser och vidta åtgärder.	Utveckling av lämpliga nyckeltal pågår i takt med att Inblick utvecklas. För närvarande saknas möjligheter att skapa så

Hälso- och sjukvårdsnämndens internkontrollplan 2025 (reviderad juni 2025) - HSN/1751/2024

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvens- beskrivning	Risk- bedömning	Risk- poäng	Åtgärd	Kommentar
	uppföljningsarbetet.			medarbetare.		stor		kallade kombinerade nyckeltal, där utförd vård i relation till utförd tid eller kostnad ännu inte kan skapas i Inblick - utveckling pågår.
							<p>▶ Säkerställa att rekrytering kan ske så att vården ges av ordinarie personal inom den egna verksamheten, vilket är mer kostnadseffektivt än att hyra in bemanning eller köpa vård externt.</p>	Andelen egenanställd personal ökar, men det finns fortfarande inhyrd bemanning i större omfattning än vad som är önskvärt. Utmaningarna med att lägga attraktiva scheman i dygnetruntsverksamheter hämmar rekryteringsstakten.
	<p>◆ Upprätta åtgärdsplaner och arbeta enligt Långsiktig ekonomi i balans. Senast på fullmäktige i november 2024 ska regionstyrelsen och nämnder återredovisa åtgärdsplaner utifrån fastställd verksamhetsplan.</p>	2 4	<p>■ Arbete sker inte i enlighet med Långsiktig plan för ekonomi i balans</p>	Kan leda till ytterligare försämring av det ekonomiska läget	Måttlig Liten	<p>■ R2 Åtgärdas vid tillfälle</p>		
	<p>● Verksamheten ska inför samtliga beslut värdera kostnad mot nytta samt beskriva hur kostnaden ska inrymmas inom budgetram.</p>	2 5	<p>■ Brist till följsamhet på olika organisatoriska nivåer.</p>	Kan leda till att beslut fattas utan att finansiering finns, vilket i sin tur kan leda till ytterligare försämrade ekonomiska förutsättningar.	Betydande Stor	<p>■ R3 Åtgärdas snarast</p>	<p>▶ Överordnad chef följer upp att beslutsprocessen är adekvat och att beslut innehåller dokumentation om hur finansiering ska ske, samt följa upp att finansieringsförutsättningarna uppfylls.</p>	Uppföljning sker löpande genom dialog chef till chef.
		2	<p>■ Insatser är inte</p>	Kan leda till ytterligare försämrade ekonomi och därpå	Betydande	<p>■</p>	<p>▶ Relevanta nyckeltal ska identifieras och följas</p>	Utveckling av lämpliga nyckeltal pågår i takt

Hälso- och sjukvårdsnämndens internkontrollplan 2025 (reviderad juni 2025) - HSN/1751/2024

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvens- beskrivning	Risk- bedömning	Risk- poäng	Åtgärd	Kommentar
		3	tillräckliga för att uppnå ett resultat som är bättre än budgeterat resultat.	följande svårigheter att leverera god vård i rimlig tid och tillhandahålla en god arbetsmiljö för våra medarbetare.	e Mycket stor	R4 Åtgärdas omedelbart	<p>löpande för att tidigt fånga upp avvikelser och vidta åtgärder.</p> <p>▶ Säkerställa att rekrytering kan ske så att vården ges av ordinarie personal inom den egna verksamheten, vilket är mer kostnadseffektivt än att hyra in bemanning eller köpa vård externt.</p>	<p>med att Inblick utvecklas. För närvarande saknas möjligheter att skapa så kallade kombinerade nyckeltal, där utförd vård i relation till utförd tid eller kostnad ännu inte kan skapas i Inblick - utveckling pågår.</p> <p>Andelen egenanställd personal ökar, men det finns fortfarande inhyrd bemanning i större omfattning än vad som är önskvärt. Utmaningarna med att lägga attraktiva scheman i dygnetruntverksamheterna hämmar rekryteringstakten.</p>
	<p>♦ Verksamheten ska verkställa kostnadsminskningar genom minskad hyrbemanning i enlighet med åtgärdsplan till Långsiktiga plan för ekonomi i balans.</p>	2 6	Insatser som vidtas är inte tillräckliga för att svara upp mot uppdraget.	Kan leda till ytterligare försämrade ekonomi och därpå följande svårigheter att leverera god vård i rimlig tid och tillhandahålla en god arbetsmiljö för våra medarbetare.	Betydande Mycket stor	R4 Åtgärdas omedelbart	<p>▶ Relevanta nyckeltal ska identifieras och följas löpande för att tidigt fånga upp avvikelser och vidta åtgärder.</p> <p>▶ Säkerställa att rekrytering kan ske så att vården ges av ordinarie personal inom den egna verksamheten, vilket är mer kostnadseffektivt än att hyra in bemanning eller</p>	<p>Utveckling av lämpliga nyckeltal pågår i takt med att Inblick utvecklas. För närvarande saknas möjligheter att skapa så kallade kombinerade nyckeltal, där utförd vård i relation till utförd tid eller kostnad ännu inte kan skapas i Inblick - utveckling pågår.</p> <p>Andelen egenanställd personal ökar, men det finns fortfarande inhyrd bemanning i större omfattning än vad som är önskvärt. Utmaningarna med att</p>

Hälso- och sjukvårdsnämndens internkontrollplan 2025 (reviderad juni 2025) - HSN/1751/2024

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvens- beskrivning	Risk- bedömning	Risk- poäng	Åtgärd	Kommentar
							<p>köpa vård externt.</p> <p>lägga attraktiva scheman i dygnetruntsverksamheter na hämmar rekryteringstakten.</p> <p>⌚ Säkerställ att beslut som fattas i hälso- och sjukvårdsledningen bidrar till förbättrat ekonomiskt resultat.</p>	
	<p>♦ Verksamheten ska verkställa kostnadsminskningar genom minskning av köpt vård i enlighet med åtgärdsplan till Långsiktiga plan för ekonomi i balans.</p>	26	<p>■ Insatser som vidtas är inte tillräckliga för att svara upp mot uppdraget.</p>	<p>Kan leda till ytterligare försämrad ekonomi och därpå följande svårigheter att leverera god vård i rimlig tid och tillhandahålla en god arbetsmiljö för våra medarbetare.</p>	Betydande	R4	<p>⦿ Relevanta nyckeltal ska identifieras och följas löpande för att tidigt fånga upp avvikelser och vidta åtgärder.</p> <p>⦿ Säkerställa att rekrytering kan ske så att vården ges av ordinarie personal inom den egna verksamheten, vilket är mer kostnadseffektivt än att hyra in bemanning eller köpa vård externt.</p> <p>⌚ Säkerställ att beslut som fattas i hälso- och sjukvårdsledningen bidrar till förbättrat ekonomiskt resultat.</p>	<p>Utveckling av lämpliga nyckeltal pågår i takt med att Inblick utvecklas. För närvarande saknas möjligheter att skapa så kallade kombinerade nyckeltal, där utförd vård i relation till utförd tid eller kostnad ännu inte kan skapas i Inblick - utveckling pågår.</p> <p>Andelen egenanställd personal ökar, men det finns fortfarande inhyrd bemanning i större omfattning än vad som är önskvärt. Utmaningarna med att lägga attraktiva scheman i dygnetruntsverksamheter na hämmar rekryteringstakten.</p>

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Riskpoäng	Åtgärd	Kommentar
	<p>♦ Verksamheten ska verkställa kostnadsminskningar genom effektiviserade vårdflöden i enlighet med åtgärdsplan till Långsiktiga plan för ekonomi i balans.</p>	26	<p>■ Insatser som vidtas är inte tillräckliga för att svara upp mot uppdraget.</p>	<p>Kan leda till ytterligare försämrad ekonomi och därpå följande svårigheter att leverera god vård i rimlig tid och tillhandahålla en god arbetsmiljö för våra medarbetare.</p>	<p>Betydande</p> <p>Mycket stor</p>	<p>R4</p> <p>Åtgärdas omedelbart</p>	<p>🕒 Relevanta nyckeltal ska identifieras och följas löpande för att tidigt fånga upp avvikelser och vidta åtgärder.</p> <p>🕒 Säkerställa att rekrytering kan ske så att vården ges av ordinarie personal inom den egna verksamheten, vilket är mer kostnadseffektivt än att hyra in bemanning eller köpa vård externt.</p> <p>⌚ Säkerställ att beslut som fattas i hälso- och sjukvårdsledningen bidrar till förbättrat ekonomiskt resultat.</p>	<p>Utveckling av lämpliga nyckeltal pågår i takt med att Inblick utvecklas. För närvarande saknas möjligheter att skapa så kallade kombinerade nyckeltal, där utförd vård i relation till utförd tid eller kostnad ännu inte kan skapas i Inblick - utveckling pågår.</p> <p>Andelen egenanställd personal ökar, men det finns fortfarande inhyrd bemanning i större omfattning än vad som är önskvärt. Utmaningarna med att lägga attraktiva scheman i dygnetruntverksamheterna hämmar rekryteringstakten.</p>
	<p>♦ Verksamheten ska verkställa åtgärder för ökade intäkter i enlighet med åtgärdsplan till Långsiktiga plan för ekonomi i balans.</p>	26	<p>■ Insatser som vidtas är inte tillräckliga för att svara upp mot uppdraget.</p>	<p>Kan leda till ytterligare försämrad ekonomi och därpå följande svårigheter att leverera god vård i rimlig tid och tillhandahålla en god arbetsmiljö för våra medarbetare.</p>	<p>Betydande</p> <p>Mycket stor</p>	<p>R4</p> <p>Åtgärdas omedelbart</p>	<p>🕒 Relevanta nyckeltal ska identifieras och följas löpande för att tidigt fånga upp avvikelser och vidta åtgärder.</p>	<p>Utveckling av lämpliga nyckeltal pågår i takt med att Inblick utvecklas. För närvarande saknas möjligheter att skapa så kallade kombinerade nyckeltal, där utförd vård i relation till utförd tid eller kostnad ännu inte kan skapas i Inblick</p>





Hälso- och sjukvårdsnämndens internkontrollplan 2025 (reviderad juni 2025) - HSN/1751/2024

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvens- beskrivning	Risk- bedömning	Risk- poäng	Åtgärd	Kommentar
								- utveckling pågår.
							<p>🕒 Säkerställa att rekrytering kan ske så att vården ges av ordinarie personal inom den egna verksamheten, vilket är mer kostnadseffektivt än att hyra in bemanning eller köpa vård externt.</p> <p>🕒 Säkerställa att intäkter säkras genom korrekt registrering och fakturering vid försäljning av vård, att fakturor för köpt vård granskas noggsamt enligt rutin och att regionavtalet om universitetssjukvården efterlevs.</p> <p>🕒 Säkerställ att beslut som fattas i hälso- och sjukvårdsledningen bidrar till förbättrat ekonomiskt resultat.</p>	<p>Andelen egenanställd personal ökar, men det finns fortfarande inhyrd bemanning i större omfattning än vad som är önskvärt. Utmaningarna med att lägga attraktiva scheman i dygnet runt verksamheterna hämmar rekryteringstakten.</p> <p>Arbetet med att kvalitetssäkra att vi tar rätt betalt och inte betala för mycket sker kontinuerligt. Kodningsgrupper arbetar med kunskapsspridning och kvalitetskontroll.</p>
	<p>🟡 Verksamheten ska identifiera och verkställa ytterligare kostnadsminskande åtgärder med effekt 2025-2027.</p>	26	<p>🔴 Insatser som vidtas är inte tillräckliga för att svara upp mot uppdraget.</p>	<p>Kan leda till ytterligare försämrad ekonomi och därpå följande svårigheter att leverera god vård i rimlig tid och tillhandahålla en god arbetsmiljö för våra medarbetare.</p>	Betydande	Mycket stor	<p>🔴 R4 Åtgärdas omedelbart</p> <p>🕒 Relevanta nyckeltal ska identifieras och följas löpande för att tidigt fånga upp avvikelser och vidta åtgärder.</p>	<p>Utveckling av lämpliga nyckeltal pågår i takt med att Inblick utvecklas. För närvarande saknas möjligheter att skapa så kallade kombinerade nyckeltal, där utförd vård i relation till utförd tid eller kostnad ännu inte kan skapas i Inblick - utveckling pågår.</p>

Hälso- och sjukvårdsnämndens internkontrollplan 2025 (reviderad juni 2025) - HSN/1751/2024

Målområde	Uppdrag	ID	Risk	Konsekvens- beskrivning	Risk- bedömning	Risk- poäng	Åtgärd	Kommentar
							<p>▶ Säkerställa att rekrytering kan ske så att vården ges av ordinarie personal inom den egna verksamheten, vilket är mer kostnadseffektivt än att hyra in bemanning eller köpa vård externt.</p>	<p>Andelen egenanställd personal ökar, men det finns fortfarande inhyrd bemanning i större omfattning än vad som är önskvärt. Utmaningarna med att lägga attraktiva scheman i dygnet runt verksamheterna hämmar rekryteringstakten.</p>
							<p>▶ Säkerställa att intäkter säkras genom korrekt registrering och fakturering vid försäljning av vård, att fakturor för köpt vård granskas noggsamt enligt rutin och att regionavtalet om universitetssjukvården efterlevs.</p>	<p>Arbetet med att kvalitetssäkra att vi tar rätt betalt och inte betala för mycket sker kontinuerligt. Kodningsgrupper arbetar med kunskapsspridning och kvalitetskontroll.</p>
							<p>⌚ Säkerställ att beslut som fattas i hälso- och sjukvårdsledningen bidrar till förbättrat ekonomiskt resultat.</p>	

Förklaring till symboler under rubriken ”Åtgärd”:

-  Planerad
-  Pågående enligt plan
-  Försenad
-  Avslutad
-  Pågående