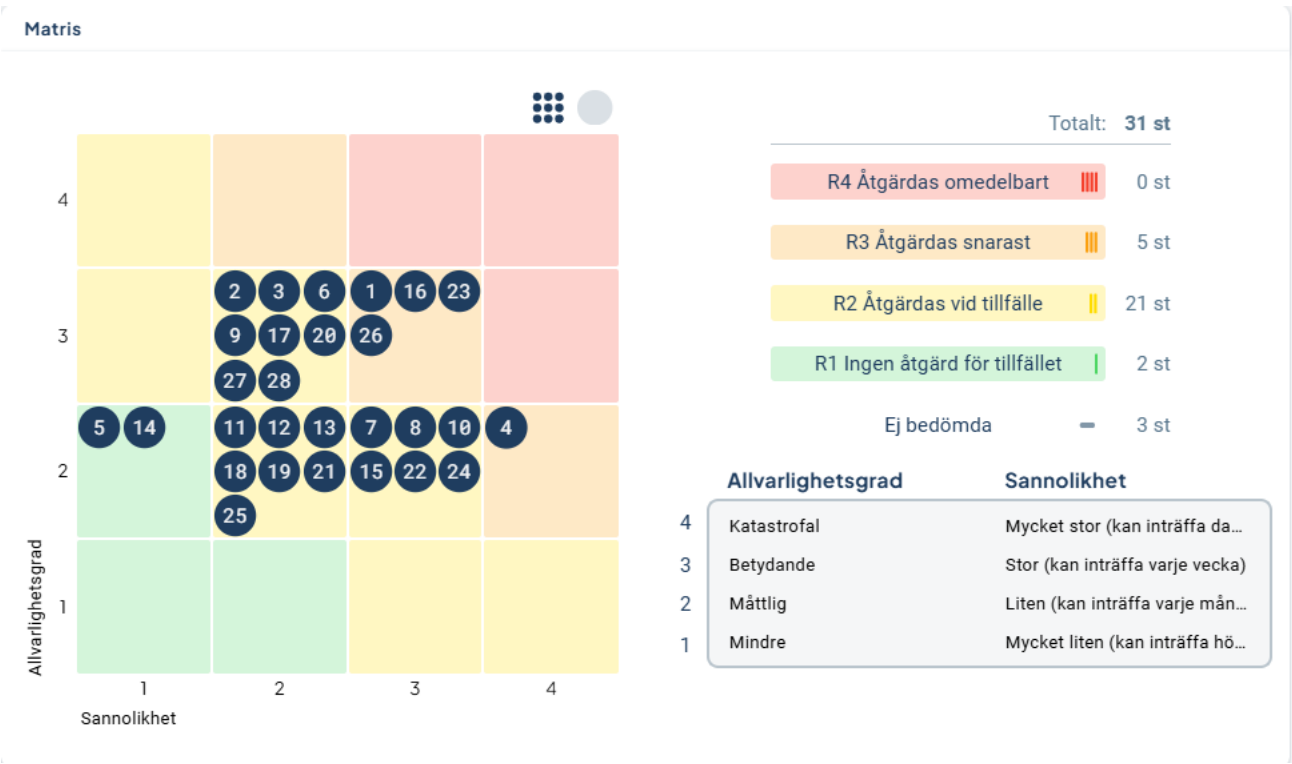


Uppföljning i augusti av Regionstyrelsens internkontrollplan 2026 (RS/993/2025)



Internkontrollplan (Regionstyrelsen)

Uppdrag	Risk ID	Risk nivå färg	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Förebyggande åtgärd	STATUS FÖREBYGGANDE ÅTGÄRD AUGUSTI 2026
Regionstyrelsen och samtliga nämnder ska prioritera och genomföra effektiva verksamhetsförändringar, inklusive en effektiv och ändamålsenlig administration, för att hålla budget. En plan för hur det ska ske ska komplettera nuvarande åtgärdsplaner på lång sikt för att nå en budget i balans och återredovisas till Regionfullmäktige i november	1	III	Verksamhet lägger inte ned tillräckligt stora resurser på att arbeta med effektiviseringsåtgärder. Risk att åtgärder som innebär tidsbesparingar inte realiserar genom att minska personalkostnader	Utan effektiviseringar kommer ekonomi i balans att kunna uppnås d v s fortsatt högre kostnadsläge än vad tilldelad budget medger. Om åtgärder som innebär tidsbesparingar samtidigt inte ger minskad personal kommer inga besparingar att uppnås	Sannolikhet Stor Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R3 Åtgärdas snarast	Löpande identifiera nya kostnadsbesparande åtgärder, uppföljning av beslutade effektiviseringsåtgärder bl a genom att följa att antal årsarbetare minskar i samma utsträckning som de tidsbesparande åtgärder som genomförs.	Verksamheterna bidrar genom att bl a genomföra planerade åtgärder för att uppnå en ändamålsenlig och effektiv organisation. Inom regionstaben har hittills 11 st tjänster avvecklats sedan slutet av föregående år. Detta har framför allt skett genom pensionsavgångar eller naturlig avgång. En översyn görs av Regionservice organisation. Inom Digitaliseringsavdelningen pågår arbete med reducering av licenskostnader, minskat nyttjande av konsulttjänster från leverantörer, och att mer arbete sker med egen personal är några av de satsningar som görs för att hålla budget inom avdelningen
Minska miljö- och klimatpåverkan.	2	II	För lite fokus och tid för miljö- och klimatfrågor i den löpande verksamheten	Regionen uppnår inte de miljömål som är satta	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		

Uppdrag	Risk ID	Risk nivå färg	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Förebyggande åtgärd	STATUS FÖREBYGGANDE ÅTGÄRD AUGUSTI 2026
Nämnder bjuds in till styrelsesammanträdet under 2026 vid behov för en fördjupad dialog om respektive nämnds verksamhet. Det i syfte att särskilt bevaka nämndernas arbete med effektiviseringar och åtgärder för att nå en ekonomi i balans.	3	II	Okunskap om respektive nämnds arbete med effektiviseringsåtgärder samt bristande samordning av åtgärder mellan nämnder	För långsam förbättring av den ekonomiska situationen	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Minskning av energianvändningen sker i enlighet med bestämmelserna i direktiven om energieffektivitet (EED) och om byggnaders energiprestanda (EPBD)	4	III	Verksamheten genomför inte tillräckligt med insatser för att följa de nya direktiven EED och EPBD.	Regionen uppnår inte de miljömål som är satta i Miljöplan 2026-2030 samt följer inte direktiv i Svensk lagstiftning. Ännu större minskning krävs från 2027 och framåt vilket också innebär större kostnader	Sannolikhet Mycket stor Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R3 Åtgärdas snarast	Tillskapa resurser för att kunna anställa energiingenjör samt göra energibesparande åtgärder i samband med reparationer och renoveringar	Då Regionen inte har någon energiingenjör som kan ta fram rätt miljöaspekter samt att prioritera dessa har det istället tagits in en konsult som har börjat inventera för att få fram energi- och miljöåtgärder under 2026
Minska matsvinnet jämfört med föregående år .	5	I	Patientkosten, restaurang Kajutan och folkhögskolornas restauranger genomför inte de insatser som behövs för att matsvinnet ska minska	Regionen uppnår inte de miljömål som är satta i Miljöplan 2026-2030 samt regeringens beslut om att Sveriges matsvinn ska minska enligt mål i Agenda 2030	Sannolikhet Mycket liten Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R1 Ingen åtgärd för tillfället		

Uppdrag	Risk ID	Risk nivå färg	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Förebyggande åtgärd	STATUS FÖREBYGGANDE ÅTGÄRD AUGUSTI 2026
Tillhandahåll en säker vård, där vårdskador förebyggs. Beslutad av	6	■	Förslag: Riskbedöms ej i Regionstyrelsens verksamhetsplan		Sannolikhet Bedömning saknas Allvarlighetsgrad Bedömning saknas Risknivå Värde saknas		
Upprätthåll en robust och säker läkemedelshantering samt tillse att antibiotika förskrivs restriktivt.	7	■	Risk för läkemedelsbrist och överförskrivning av läkemedel	Patienter får inte tillgång till bästa möjliga läkemedel samt risk för t ex antibiotikaresistens	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Tillse att vård ges i rimlig tid, genom att öka andelen distansoberoende vårdkontakter, och, genom att identifiera vårdinsatser som är lämpliga att utföra inom primärvården, stärka dess roll som vårdens nav	8	■	Förslag: Riskbedöms ej i Regionstyrelsens internkontrollplan		Sannolikhet Bedömning saknas Allvarlighetsgrad Bedömning saknas Risknivå Värde saknas		

Uppdrag	Risk ID	Risk nivå färg	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Förebyggande åtgärd	STATUS FÖREBYGGANDE ÅTGÄRD AUGUSTI 2026
Samverka med berörda aktörer för att gemensamt fortsätta arbetet med vårdens omställning, utveckla vårdnivån primärvård i länet och möjliggöra smidig förflyttning av lämpliga vårdinsatser från sjukhus till primärvård.	9	II	Utvecklingen av vårdnivå primärvård går för långsamt	Patienter möts inte där det bäst behövs och vården blir inte så effektiv som den kunde vara	Sannolikhet Stor Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Stödja förändring av levnadsvanor och andra riskfaktorer för ohälsa, samt främja psykisk hälsa och uppmärksamma våldsutsatthet.	10	II	Förbättringar av levnadsvanor och riskfaktorer förbättras långsamt	Ökad ojämlikhet i hälsa och bristande möjligheter för patienter att förbättra sin livssituation	Sannolikhet Stor Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Verksamheten ska fortsätta arbeta för tillgängliga läkemedel med hjälp av en trygg läkemedelsförsörjning och aktiv resthantering.	11	II	För lite resurser avsätts för arbetet och det tas då inte fram konkreta åtgärder för att förbättra situationen	Försämrad tillgänglighet till läkemedel	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		

Uppdrag	Risk ID	Risk nivå färg	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Förebyggande åtgärd	STATUS FÖREBYGGANDE ÅTGÄRD AUGUSTI 2026
Verka för att såväl akut som förebyggande tandvård ges till både barn och vuxna, och att tandvårdens roll som hälsofrämjande instans stärks.	12	II	Att alla invånare inte får del av tandvård utifrån behov	Den förebyggande tandvården tappas bort p g a resursbrist	Sannolikhet Stor Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Tillhandahåll en säker tandvård, där vårdskador förebyggs.	13	—	Förslag: Riskbedöms ej i Regionstyrelsens internkontrollplan		Sannolikhet Bedömning saknas Allvarlighetsgrad Bedömning saknas Risknivå Värde saknas		
Tillhandahålla tandvård med hög kvalitet, där förbättringsarbete utifrån kvalitetsresultat ständigt pågår.	14	II	Arbetet med införande av kvalitetsuppföljning går långsamt eller stannar av p g a brist på resurser eller prioritering.	Effektivitets- och kvalitetshöjande åtgärder uteblir	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Utvärdera konsekvenser och undanträngningseffekter med anledning av förändringar i högkostnadsskyddet för tandvård.	15	II	Kan tappa tandvårdskliniker som idag har avtal med Region JH gällande barn- och ungdomstandvård	Saknar underlag för att kunna påverka om det får negativa konsekvenser	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		

Uppdrag	Risk ID	Risk nivå färg	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Förebyggande åtgärd	STATUS FÖREBYGGANDE ÅTGÄRD AUGUSTI 2026
Verka för att barntandvården i större utsträckning fördelas jämnt mellan de utförare som finns i länet.	16	II	Resurser i form av personal och ekonomi avsätts inte i tillräcklig omfattning	Privata tandläkares andel av barntandvården förblir låg	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
I samverkan med relevanta aktörer arbeta för ökade satsningar på transportinfrastruktur i Jämtlands län samt identifiera behov utifrån kraven på vårdlandsstöd och NATO:s grundläggande krav för civilt försvar. (RS, RUN)	17	I	Bristande koordinering i arbetet med andra aktörer samt oklarheter i ansvarsområden	Regionen uppfyller inte de krav som finns när det gäller vårdlandsstöd och grundläggande krav för civilt försvar	Sannolikhet Mycket liten Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R1 Ingen åtgärd för tillfället		
Fortsätta utveckla arbetet med kultur och hälsa. (RS+RUN)	18	II	Avsaknad av resurser hos flera aktörer för att jobba med utveckling	Färre möjligheter för invånare att delta i aktiviteter som förbättrar hälsan	Sannolikhet Stor Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		

Uppdrag	Risk ID	Risk nivå färg	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Förebyggande åtgärd	STATUS FÖREBYGGANDE ÅTGÄRD AUGUSTI 2026
Stödja verksamheten i arbetet med förvaltning och utveckling av kompetensförsörjningsarbete och särskilt prioritera insatser för att stärka omställning (RS)	19	III	Osäkerhet i att nå konkurrenskraftiga löner på samtliga svårrekryterade befattningar på grund av regionens ekonomiska situation. Utöver detta finns en allmän brist på kompetens på arbetsmarknaden.	Ej tillräcklig förbättring av anställningsvillkor i regionen och därmed svårigheter att bemanna verksamheten.	Sannolikhet Stor Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R3 Åtgärdas snarast	Genomföra marknadslöneundersökningar, behovsinventera särskilt prioriterade befattningar inför lönerevisioner	Inom ramen för lönebildning och budgeten för löneöversyn 2026 har prioritering gjorts av vissa befattningar där behovet bedömdes störst samt utifrån jämförelse med andra regioner och kommuner. HS driver kompetenshöjande insatser då relevant kompetens oftast är svår att rekrytera in. Inriktningsbeslut har tagits maj-26 att med HS ledning ta fram en gemnesam plan för framtida kompetensförsörjning Grundmodell för karriärvägar är framtagna i grunduppdraget till HR fortsatt arbete undersöks finansiering.
Regionstyrelsen ska i samverkan med nämnderna prioritera insatser för att främja det psykiska välbefinnandet hos unga och unga vuxna.	20	II	Regionstyrelsens verksamheter får svårigheter att samverka med övriga nämnders verksamheter.	Det psykiska välbefinnandet hos unga och unga vuxna förbättras inte	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Stödja nämnder med insatser som främjar jämlikhet i verksamheterna och ta fram ett underlag för ett långsiktigt arbete med utgångspunkt i rättighetsbaserade frågor. (RS)	21	II	Risk att verksamheten inte kan omsätta det stöd som ges från centrala resurser.	Ej uppnå de krav som finns gällande jämlikhet och rättighetsbaserade frågor	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		

Uppdrag	Risk ID	Risk nivå färg	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Förebyggande åtgärd	STATUS FÖREBYGGANDE ÅTGÄRD AUGUSTI 2026
Verka för fortsatt ändamålsenligt stöd till hälso- och sjukvården och tandvården i det hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande arbetet för att i ökad grad stödja förändring av levnadsvanor och andra riskfaktorer för ohälsa	22	II	Risk att hälso- och sjukvården och tandvården inte prioritera/förändrar arbetssätt vilket kommer att påverka vår möjlighet att skapa förändring.	Ökad ojämlikhet i hälsa och bristande möjligheter för patienter att förbättra sin livssituation	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Vidta åtgärder för att öka Region Jämtland Härjedalens robusthet i händelse av olyckor, samhällsstörningar samt krig. Uppdraget omfattar försörjningsberedskap, cybersäkerhet, informationspåverkan och ett fortsatt arbete inom kontinuitetshanteringen. (RS)	23	II	Införandet av konkreta åtgärder och beslut går för långsamt. Behov av statliga riktlinjer samt finansiering.	Svårigheter att upprätthålla verksamheter vid tex krissituationer	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Samiska språk och samisk kultur ska vara synlig och närvarande i Regionens lokaler och digitala forum genom successiva översättningar och en ökad användning av samiska språk.	24	II	Risk att inte tid och resurser avsätts för att genomföra språkplan samt nyttja de utbildningar som tagits fram för att möta samisk kultur	Bristande tillit från det samiska samhället om inte förflyttningar görs på de områden som prioriterats..	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		

Uppdrag	Risk ID	Risk nivå färg	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Förebyggande åtgärd	STATUS FÖREBYGGANDE ÅTGÄRD AUGUSTI 2026
Verka för ökad samisk kulturkompetens och att samers rättigheter är kända och implementeras.	25	II	Att regionen brister i ansvar och inte följer lagen	Risk för diskriminering, att vård inte ges på lika villkor och att samer inte får sina rättigheter tillgodosedda	Sannolikhet Stor Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Bistå med stöd till verksamhet för att möjliggöra en hälsofrämjande arbetsmiljö som bibehåller och stärker medarbetares hälsa (RS).	26	III	Delvis bristande resurser för att medverka i genomförandet av åtgärder/handlingsplan utifrån den årliga riskbedömningen . Även chefers förutsättningar att leda och kompetensförsörjning har stor påverkan på att kunna genomföra åtgärderna i handlingsplanen utifrån den årliga riskbedömningen , då ledarskapet och de organisatoriska förutsättningarna har en avgörande betydelse	Behovet av förbättringar i chefers och medarbetares arbetsmiljö genomförs delvis med gott resultat och är prioriterade inom HR men kan inte genomföras i den utsträckning som är önskvärd och då avseende ekonomiska resurser till insatser för god arbetsmiljö som prioriteras hårt idag och resursmässigt utifrån chefers förutsättningar.	Sannolikhet Stor Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R3 Åtgärdas snarast	Säkerställa resurser för att kunna genomföra de åtgärder som identifierats vid den årliga riskbedömningen av arbetsmiljön inom RJH, t ex tidiga insatser vid rehab, dialog i ledningsgrupper, organisera för återhämtning, hållbart ledarskap mm. men ffa chefers förutsättningar att jobba med frågan samt resurser till insatser då det behövs.	Fortsatt arbete med de planerade åtgärder som finns i plan (VP o AM plan) Med de medel samt resurser som avsatts för företagshälovård och inom hälsofrämjande teamet (Sänkta sjuktal, Gott och hållbart ledarskap samt god arbetsmiljö och organisering av) Riskorienterat arbetssätt för prioriteringar och med fokus på att stärka verksamheter utifrån behov. Chefers förutsättningar och ledarskapet betydelse är fortsatt av stor betydelse för resultatet

Uppdrag	Risk ID	Risk nivå färg	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Förebyggande åtgärd	STATUS FÖREBYGGANDE ÅTGÄRD AUGUSTI 2026
Realisera arbetssätt som bidrar till att utveckla och anpassa tekniska lösningar utifrån verksamhetens utvecklingsbehov.(RS)	27	II	P g a hög arbetsbelastning och svåra prioriteringar finns det risk att det inte finns tillräcklig tid för samverkan för att förstå utmaningarna i verksamheten som ligger till grund för behoven	Detta leder till fortsatt dålig digital arbetsmiljö där resurser läggs på fel åtgärder som inte löser verksamhetens behov.	Sannolikhet Stor Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Externa medel för forskningsrelaterade studier och utvecklings- och implementeringsarbeten ska öka.	28	II	Risk att forskare inte har tid och möjlighet att söka medel.	Ingen ökning av externa medel	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Måttlig Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
Förebygga och upptäcka välfärdsbrott genom informationsinsatser samt analysera och värdera risker.	29	III	Risk att arbetet inte får genomslag i verksamheten.	Ex felaktiga utbetalningar och aktiviteter som skadar Regionens förtroende m m.	Sannolikhet Stor Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R3 Åtgärdas snarast	Ta fram förebyggande informationsmaterial för verksamheterna att använda på APTer samt andra utbildningssyften	Arbetet fortgår enligt plan. Flera informationsinsatser pågår samtidigt, bland annat har Insidan uppdateras med ett avsnitt om hur regionen arbetar med välfärdsbrottslighet, APT material med en animerad informationsfilm har tagits fram samt informationsträffar med olika områden har hållits

Uppdrag	Risk ID	Risk nivå färg	Risk	Konsekvensbeskrivning	Riskbedömning	Förebyggande åtgärd	STATUS FÖREBYGGANDE ÅTGÄRD AUGUSTI 2026
Följa upp att den interna kontrollen av finansverksamheten har utförts i enlighet med reglemente för finansverksamheten.	30	II	Risk att uppdraget inte utförs enligt gällande reglemente.	Utan årlig kontroll av reglementet finns även risk att det inte uppdateras utifrån eventuella förändringar som bedöms vara nödvändiga från ledningen.	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		
I samband med beslutad inriktning för arbetet med Östersunds sjukhus utvecklingsplan ska också utredning avseende kort- och långsiktig extern finansiering påbörjas	31	II	Resurser sätts inte av för att i tid börja arbetet med att hitta finansiering. Inledningsvis kan det ge onödigt höga projektkostnader.	Arbetet med utvecklingsplanen blir dyrare än nödvändigt. Framtida byggnationer försenas p g a oklar finansiering.	Sannolikhet Liten Allvarlighetsgrad Betydande Risknivå R2 Åtgärdas vid tillfälle		