

2015-05-25

REV 65:2-2014

Landstingsstyrelsen
Hälso- och sjukvårdsnämnden
Nämnden för funktionshinder och habilitering

Följsamhet år 2014 till fullmäktiges reglemente för intern kontroll

I samband med avrapporteringen av den interna kontrollen för år 2014 konstaterade landstingsdirektören att det i flera fall fanns brister i såväl metoder för kontroller som i underlagen till respektive styrelse och nämnd. Med anledning av rapporteringen gav landstingsstyrelsen den 7 april 2015 i uppdrag till landstingsdirektören att senast i juni 2015 ge förslag på hur landstingets styrdokument för intern kontroll kunde revideras. Enligt landstingsstyrelsens beslut skulle landstingsdirektören lämna förslag på krav på internkontrollplaners innehåll och kontrollernas kvalitet. Landstingsdirektören skulle också lämna förslag på metoder för kontroller och hur resultatet av kontrollerna skulle hanteras och värderas.

Vi instämmer i landstingsstyrelsens bedömning om att styrelsernas och nämndernas arbete med den interna kontrollen behöver utvecklas. En fördjupad granskning visar att det för år 2014 fanns metodmässiga problem i ett stort antal av de kontroller som landstingsstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden och nämnden för funktionshinder och habilitering beslutat om i sina internkontrollplaner.

Vi är positiva till att landstingsstyrelsen gett landstingsdirektören i uppdrag att ta fram reviderade förslag på styrdokument för landstingets arbete med internkontroll. Den låga kvaliteten på återrapporterade kontroller år 2014 visade att det i förvaltningen fanns en omogen bild av vad intern kontroll syftade till och innebar.

Vid revisorernas överläggning den 25 maj 2015 beslöt revisorerna enhälligt att ställa sig bakom slutsatser i detta missiv. Missiv och underliggande rapport (nr 35/2014) överlämnar revisorerna för kännedom till landstingsstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden och nämnden för funktionshinder och habilitering.

För landstingets revisorer



Christer Fessé
Ordförande



Bert Öhlund
Vice Ordförande