

2015-04-09
Dnr: REV 56:2-2014

155786

Landstingsstyrelsen


Sammanställning av iakttagelser år 2014

Revisorerna överlämnar för kännedom en sammanställning (nr 39/2014) av iakttagelser i 2014 års granskningar. Revisorerna kommer under år 2015 att söka fortsatt dialog med landstingsstyrelsen och övriga styrelser och nämnder om sina iakttagelser.

Positiva iakttagelser finns främst i granskningarna av landstingets del- och årsbokslut. Granskningarna visade att boksluten var rättvisande och att det var god ordning på landstingets räkenskaper. Positiva iakttagelser finns också främst i granskningen av patientnämnden.

Återkommande iakttagelser i 2014 års granskningar var att det i landstinget i alltför hög grad saknades dokumenterade beslut, rutiner och processbeskrivningar för hur verksamheterna skulle styras, kontrolleras och följas upp. I flera av granskningarna framkommer också att landstingsstyrelsen och flera av nämnderna hade en för svagt utvecklad ärendeberedning. Detta ledde till svårigheter för landstingsstyrelsen och nämnderna att styra sina ansvarsområden.

För landstingets revisorer



Christer Fessé
Ordförande



Sven-Olov Södermark
Vice Ordförande