

Regionens revisorer

Granskning av regionstyrelsens uppsikt över följsamhet till fullmäktiges reglemente för intern kontroll år 2020

Rapport Gr 10/2020

Styrelsen utvecklade sin uppsikt

Regionstyrelsen utvecklade sin uppsikt över övriga styrelsers och nämnders följsamhet till reglementet för intern kontroll. Revisorerna bedömde dock att det ännu fanns områden i uppsikten som styrelsen kunde utveckla. Styrelsen borde bland annat bli mer aktiv och överväga vilka åtgärder som var nödvändiga med anledning av den utvärdering som styrelsen gjorde av den interna kontrollen.

Rapporteringen till fullmäktige behövde utvecklas

Regionstyrelsen rapporterade till fullmäktige i samband med årsredovisningen. Styrelsen rapporterade dock inte resultatet av styrelsens och nämndernas interna kontroll eller om den hade visat på några allvarliga brister. Styrelsen rapporterade inte heller någon samlad bedömning av den interna kontrollen till fullmäktige. Revisorerna bedömde att styrelsens rapportering behövde utvecklas.

Revisorernas rekommendationer till regionstyrelsen

- Fortsätt utveckla uppsikten över övriga styrelsers och nämnders arbete med intern kontroll. Var aktiv vid utvärderingen av det samlade systemet för intern kontroll i regionen. Bedöm resultatet av utvärderingen och besluta om åtgärder för att rätta till eventuella brister.
- Utveckla rapporteringen till fullmäktige om den interna kontrollen. Rapporteringen bör innehålla:
 - Styrelsens samlade bedömning om styrelsens och de övriga nämndernas interna kontroll.
 - Om kontrollerna visat på några allvarliga brister.
 - Vilka åtgärder som är vidtagna för att rätta till brister i den interna kontrollen.

För ytterligare information om granskningen kontakta Malin Hedlund, malin.k.hedlund@regionvasterbotten.se, 090-785 73 70. Den kompletta rapporten finns på regionens hemsida www.regionvasterbotten.se/revision men kan också beställas från regionens revisionskontor.