

Regionstyrelsen

Regionstyrelsens uppsikt över följsamhet till fullmäktiges reglemente för intern kontroll år 2020

Regionstyrelsen har utvecklat sin uppsikt över övriga styrelser och nämnders följsamhet till reglementet för intern kontroll. Det finns dock områden i uppsikten som styrelsen kan utveckla. Styrelsen bör bland annat bli mer aktiv och överväga vilka åtgärder som är nödvändiga med anledning av den utvärdering som styrelsen gör av den interna kontrollen. Styrelsen behöver också utveckla återrapporteringen till fullmäktige om resultatet av kontrollerna och om kontrollerna visat på några allvarliga brister.

Positivt är att granskningen visar att styrelser och nämnder i huvudsak uppfyllde kraven i fullmäktiges reglemente för intern kontroll.

Vid revisorernas överläggning den 19 april 2021 beslöt revisorerna enhälligt att ställa sig bakom slutsatser i detta missiv. Missiv och underliggande rapport (Gr 10/2020) lämnar revisorerna för yttrande till regionstyrelsen. I en bilaga till detta missiv lämnar vi rekommendationer till styrelsen. Yttrande med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder ska lämnas till revisionskontoret senast den 12 oktober 2021.

För regionens revisorer undertecknad med digital signering

Edward Riedl
Ordförande

Bert Öhlund
Vice ordförande

Bilaga
Revisorernas rekommendationer

Revisorernas rekommendationer

- Fortsätt utveckla uppsikten över övriga styrelser 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.

Instruktioner för yttrande

Nedan bifogas ett formulär som ska användas då regionstyrelsen svarar på revisorernas rekommendationer. Syftet med formuläret är att underlätta kommunikationen. Tanken är att det ska vara enkelt för revisorerna att utläsa vilka åtgärder regionstyrelsen vidtagit eller planerar att vidta.

Tänk på detta när ni svarar:

- Svaret ska innehålla uppgifter om vilka åtgärder som vidtagits eller planeras vidtas utifrån revisorernas rekommendationer.
- Det ska finnas en tydlig koppling mellan de rekommendationer som revisorerna lämnat och de åtgärder som beskrivs i svaret.
- Svaret bör så långt det är möjligt innehålla tidsangivelser för när åtgärderna genomförs.
- Svaret bör så långt det är möjligt innehålla beskrivningar hur åtgärderna genomförs.
- Svaret bör så långt det är möjligt beskriva vilken eller vilka funktioner inom förvaltningen som fått i uppdrag att arbeta med åtgärderna.
- Om nämnden inte tänker vidta några åtgärder, motivera varför.
- Om nämnden inte kan svara på utsatt tid, kontakta undertecknad.

Vid frågor kontakta

Malin Hedlund
Revisionskontoret
090-785 73 70
malin.k.hedlund@regionvasterbotten.se

Svarsformulär

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.

Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:

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.

Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:

SIGNATURSIDA

Detta dokument har elektroniskt undertecknats av följande undertecknare:

NAMN:	EDWARD RIEDL	
TITEL, ORGANISATION:	Ordförande, Revisorerna i Region Västerbotten	
IDENTIFIKATIONSTYP:	Svensk e-legitimation	
IDENTIFIKATIONS-ID:	_07aa21769b3e774ef6436cce74c7251a11	
DATUM & TID:	2021-04-19 16:56:29 +02:00	

NAMN:	BERT ÖHLUND	
TITEL, ORGANISATION:	Vice ordförande, Revisorerna i Region Västerbotten	
IDENTIFIKATIONSTYP:	Svensk e-legitimation	
IDENTIFIKATIONS-ID:	_060cff33810219b72cedcab4fffa83d129	
DATUM & TID:	2021-04-19 18:42:44 +02:00	

Certifierad av Comfact Signature
Accepterad av alla undertecknare
2021-04-19 18:42:49 +02:00
Ref: 1076438
www.comfact.se



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)