

Granskning av intern kontroll år 2017

Kvaliteten var inte tillräcklig

Positivt var att landstingsstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden och nämnden för funktionshinder och habilitering år 2017 delvis uppfyllde kraven i fullmäktiges reglemente för intern kontroll. Styrelsen och de två nämnderna hade beslutat om riskanalyser och internkontrollplaner. I delårsrapporter och årsrapporter följde styrelsen och de två nämnderna upp resultatet av kontrollerna.

Positivt var också att nämnden för funktionshinder och habilitering under år 2017 uppmärksammade brister i sin internkontrollplan och beslutade om en reviderad internkontrollplan.

Negativt var att landstingsstyrelsens och de två nämnderna inte säkerställde en tillräcklig kvalitet i arbetet med kontrollerna. Till viss del hade visserligen kvaliteten utvecklats i jämförelse med år 2016. Av granskningen framgår dock att metodmässiga brister medförde att flera kontroller inte blev genomförda och återrapporterade med tillräcklig kvalitet.

En slutsats i granskningen var att landstingsstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden och nämnden för funktionshinder år 2017 inte hade en tillräcklig kontroll över sitt arbete med den interna kontrollen.

Revisorerna rekommenderade styrelsen och de två nämnderna att fortsätta arbetet med att utveckla den interna kontrollen.

Rapport: "Granskning av intern kontroll år 2017". För ytterligare information kontakta Richard Norberg, tel. 090-785 7090. Den kompletta rapporten finns på landstingets hemsida www.vll.se men kan även beställas från landstingets revisionskontor.