

Regionens revisorer

Måltidsnämnden år 2019

Grundläggande granskning Gr 3/2019

Nämndens uppnådde sina målsättningar

Revisorerna bedömde att nämnden hade en tillräcklig måluppfyllelse för år 2019. Granskningen visade att nämnden i hög grad nådde sina målsättningar för året.

Nämndens styrning och kontroll var tillfredsställande

Granskningen visade att nämndens mål och indikatorer var mätbara. Redovisningen av måluppfyllelsen var strukturerad. Nämnden hade också i huvudsak beslutat om grundläggande styrdokument för sin verksamhet. Revisorerna bedömde dock att nämnden borde besluta om en samlad delegationsordning. Nämnden hade inte heller beslutat om hur och när beslut fattade på delegation skulle återanmälas till nämnden.

Revisorerna bedömde att nämndens arbete med internkontroll hade utvecklats sedan år 2018. Bland annat utgick nämndens internkontrollplan från en riskanalys av nämndens verksamhetsområde. Revisorerna ansåg dock att det fortfarande fanns vissa brister. Exempelvis framgick inte resultatet av kontrollerna tydligt.

Revisorernas rekommendationer till måltidsnämnden

- Besluta om en samlad delegationsordning där nämndens samtliga delegationer framgår.
- Besluta om en rutin för återanmälan av beslut fattade på delegation.

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