

Regionstyrelsen

Regionstyrelsens uppsikt år 2022 över arbetet med intern kontroll

Regionstyrelsen utvecklade sin uppsikt över att övriga styrelser och nämnder följde fullmäktiges reglemente för intern kontroll. I sin utvärdering av den interna kontrollen uppmärksammade styrelsen att kontroller hade visat på brister som var åtgärdade eller skulle behöva åtgärdas. Styrelsens utvärdering visade också att arbetet med den interna kontrollen behövde utvecklas.

Vår granskning visar att styrelser och nämnder i huvudsak uppfyllde kraven i fullmäktiges reglemente för intern kontroll. Undantag är patientnämnden som inte klarade kraven. Det är en brist i uppsikten att styrelsen inte uppmärksammade att patientnämnden inte uppfyllde fullmäktiges krav.

För att skapa bättre förutsättningar för sin uppsikt och höja kvaliteten på arbetet i regionen med den interna kontrollen rekommenderar vi att styrelsen utvecklar sina anvisningar. I anvisningarna bör styrelsen tydliggöra kraven på innehållet i styrelsernas och nämndernas internkontrollplaner. Av planerna bör det framgå på vilket sätt kontrollerna ska genomföras. I anvisningarna bör styrelsen också tydliggöra när styrelser och nämnder ska rapportera till styrelsen om arbetet med den interna kontrollen.

Vi rekommenderar också att styrelsen utvecklar sin uppsikt. Om någon nämnd inte uppfyller kraven i fullmäktiges reglemente, bör styrelsen uppmärksamma det och informera fullmäktige.

Revisorerna lämnar denna skrivelse och underliggande rapport (nr 10/2022) till regionstyrelsen för yttrande. Revisorerna har enhälligt ställt sig bakom lämnade bedömningar och rekommendationer. Yttrande med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder ska lämnas till revisionskontoret senast den 2 november 2023.

För regionens revisorer

Edward Riedl
Ordförande

Bert Öhlund
Vice ordförande

Bilaga

Instruktioner för yttrande

Instruktioner för yttrande

Det ska vara enkelt att utläsa vilka åtgärder som regionstyrelsen vidtagit eller planerar att vidta. Tänk därför på detta när ni svarar:

- Lämna ett svar för varje rekommendation som revisorerna lämnat. Det ska finnas en tydlig koppling mellan rekommendationerna och de åtgärder som vidtagits eller planeras vidtas.
- Svara så konkret som möjligt. Ange gärna hur åtgärderna ska genomföras, vem som ska genomföra dem och när.
- Om regionstyrelsen inte tänker vidta några åtgärder, motivera varför.
- Om regionstyrelsen inte kan svara på utsatt tid, kontakta undertecknad.

Vid frågor kontakta

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