

# Revidering av revisionsplan för år 2020 med anledning av covid-19

Regionens revisorer  
Juni 2020  
Diarienummer: REV 38–2019

## Revidering av revisionsplanen

Med anledning av covid-19 beslutade regionens revisorer den 1 juni 2020 om en revidering av revisionsplanen för år 2020:

- Prioriteringar och anpassningar av granskningar med anledning av covid-19
- Avvakta med några fördjupade granskningar
- Minskning av antalet seminarier
- Träffar med styrelser och nämnder förskjuts i tid

Under år 2020 kommer revisorerna också att göra anpassningar av sina arbetsformer. Överläggningar genomför revisorerna tills vidare digitalt. Även arbetsformerna för revisionskontorets sakkunniga förändras. Revisionskontorets personal arbetar tills vidare huvudsak hemifrån. Granskningar genomförs i större utsträckning med hjälp av dokumentationsstudier, stickprov och enkätverktyg. Intervjuer och träffar genomför sakkunniga i första hand digitalt.

På efterföljande sidor finns uppgifter om revideringar i förhållande till revisionsplanen.

## Fördjupade granskningar

Revisionsplan 2020	Revidering i juni 2020
Styrning och kontroll över det övergripande systemet för regionens säkerhet och beredskap	Prioriteras upp. Kompletteras med krishantering med anledning av covid-19. Kompletteras även med frågor från planerade seminarier om försörjning av medicinskt material och medicin vid kriser.
Medelsförvaltning	Ny
Redovisning av riktade statsbidrag	Ny
Samverkan mellan sjukhusvård, primärvård och kommuner om multisjuka	Genomförs
Förutsättningar för bra ledarskap och HR-stöd till chefer	Genomförs
Budgetberedning	Genomförs
Styrning och kontroll över att åtgärder för att hålla budget ger avsedda effekter	Genomförs
Tydlighet i reglering av ansvar och befogenheter mellan regionstyrelsen, nämnder, utskott, beredningar och förvaltningschefer	Genomförs
Ärendeberedning	Genomförs
Mark- och fastighetsaffärer	Genomförs
Utbetalningsprocesser (löner och fakturor)	Genomförs
Arbetet med att omstrukturera sjukhusvård till nära vård	Avvakta
Arbetet med folkhälsa och förebyggande insatser	Avvakta
Investeringen i framtidens vårdinformationsstöd (FVIS)	Avvakta
Informationssäkerhet	Avvakta

## Grundläggande granskningar

I huvudsak kommer grundläggande granskningar att genomföras som planerat. Granskningar av delårsrapporten och årsredovisning genomför revisorerna som planerat. I granskningarna av regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden och regionala utvecklingsnämnden kommer extra resurser att läggas på den ekonomiska redovisningen av kostnader för covid-19 och redovisningen av extra ersättningar från staten. För samtliga styrelser och nämnder kommer extra resurser att läggas på att granska hur beslutsfattande fungerat under covid-krisen. För att frigöra resurser för dessa extra insatser avvaktar revisorerna med att granska de särskilda områdena *Styrningen över att verksamheterna följer lagen om barnkonventionen* och *Regionens ledningssystem* som revisorerna beslutade om i revisionsplanen för år 2020.

## Seminarier

Revisionsplan 2020	Revidering i juni 2020
Försörjningen av läkemedel	Ingår i fördjupad granskning av kris-hantering
Försörjningen av medicinskt material	Ingår i fördjupad granskning av kris-hantering
Försörjningen av el, vatten, värme, avlopp och internet till länets tre sjukhus	Genomförs
Ägarstyrning av kommunala bolag	Genomförs
Tandvården	Genomförs
Kontroll över åtgärder för att motverka negativa effekter för verksamheterna av sjuka hus, ombyggnationer med mera	Avvakta
Införandet av portföljstyrning för investeringar i utrustning	Avvakta
Arbetet med att utveckla samverkansstrukturer med kommunerna om hälso- och sjukvård	Avvakta