

2020-09-25

Regionens revisorer

**YTTRANDE ÖVER REVISIONSRAPPORT: GRUNDLÄGGANDE GRANSKNING AV STYRELSENS OCH NÄMNDER
ANSVARsutövande 2019**

Regionens revisorer har överlämnat revisionsrapport "Grundläggande granskning av styrelsens och nämnders ansvarsutövande 2019" till Hjälpmedelsnämnden för yttrande. Syftet med granskningen är att övergripande bedöma om regionstyrelsen och nämndernas förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, samt med tillräcklig intern kontroll. Granskningen avser; förutom hjälpmedelsnämnden även regionstyrelsen, kollektivtrafiknämnden, kostnämnden, kultur- och folkbildningsnämnden, och ambulansdirigeringsnämnden. Den översiktliga granskningen har skett genom dokumentanalys.

Revisorernas bedömning

Efter genomförd granskning gör revisionen den sammanfattande bedömningen att regionstyrelsen och nämndernas förvaltning i huvudsak har skett på ett ändamålsenligt sätt samt med tillräcklig intern kontroll, men arbetet med intern kontroll kan utvecklas i flera av nämnderna.

Granskningens sammanfattande bedömning är att Hjälpmedelsnämndens förvaltning i huvudsak har skett på ett ändamålsenligt sätt (verksamhetsmässiga mål), ekonomiskt tillfredsställande sätt (ekonomiska mål) och med tillräcklig intern kontroll (styrning, kontroll och åtgärder).

För hjälpmedelsnämnden lämnas följande rekommendationen:

- Säkerställ att ansvar och uppföljning för vidtagna åtgärder som noterats i den interna kontrollen tydliggörs.

Hjälpmedelsnämndens yttrande

Hjälpmedelsnämnden delar revisorernas sammanfattande bedömning. För att säkerställa att ansvar och uppföljning för vidtagna åtgärder utifrån den interna kontrollen, sker inför verksamhetsplaneringen en utvärdering av effekterna av genomförda åtgärder. Hjälpmedelsnämnden överför vid behov åtgärder till kommande verksamhetsplan med utpekad ansvarig och tid för uppföljning. Inom hjälpmedelsnämnden fortgår arbete med att utveckla verksamhetsanpassade kontrollpunkter.

FÖR HJÄLPMEDELSNÄMNDEN

Barbro Larsson
Hjälpmedelsnämndens ordförande

AnneChristine Ahl
Verksamhetschef