

Regionens revisorer

YTTRANDE ÖVER REVISIONSRAPPORT: GRUNDLÄGGANDE GRANSKNING AV STYRELSENS OCH NÄMNDERNAS ANSVARSUTÖVANDE 2019

Regionens revisorer har överlämnat revisionsrapport "Grundläggande granskning av styrelsens och nämnders ansvarsutövande 2019" till regionstyrelsen 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; regionstyrelsen, kollektivtrafiknämnden, kostnämnden, kultur- och folkbildningsnämnden, hjälpmedelsnämnden 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. Så är fallet för kostnämnden.

För kostnämnden lämnas följande rekommendationer gällande utveckling av verksamheten:

- Säkerställa att plan för internkontroll systematiskt upprättas, genomförs och följs upp i enlighet med upprättade direktiv.
- Upprätta direktiv för rapportering av verksamhet och ekonomi i enlighet med regionövergripande direktiv i sin verksamhetsplan

Kostnämndens yttrande

Kostnämnden delar revisorernas sammanfattande bedömning.

En plan för internkontroll finns upprättad för verksamhetsområde Kost 2020. Den revideras systematiskt varje år i samband med den årliga verksamhetsplaneringen.

Rapportering av verksamhet och ekonomi sker systematiskt i delårsrapporter och årsbokslut och rapporteras muntligt och skriftligt varje Kostnämnd som inträffar fyra gånger per år.

För kostnämnden

Tommy Levinsson

Kostnämndens ordförande

Agnetha Jonsson

Förvaltningsdirektör

Fastighet och Service