

Regionens revisorer

## YTTRANDE ÖVER REVISIONRAPPORT: GRUNDLÄGGANDE GRANSKNING AV STYRELSENS OCH NÄMNDERS ANSVARSUTÖVANDE 2017

---

Regionens revisorer har överlämnat revisionsrapporten "Grundläggande granskning av styrelsens och nämnders ansvarsutövande 2017".

En generell notering från revisionen är att den interna kontrollen uppvisar brister i det att alla nämnder inte antar en egen internkontrollplan, samt att nämnderna bör utveckla det verksamhetsspecifika kontrollmomentet. Inför 2019 kommer samtliga nämnder att anta egna internkontrollplaner. Styrelsen rekommenderar att nämnderna arbetar med att utveckla verksamhetsspecifika kontrollområden.

Vad gäller målstyrning är revisorernas bedömning att styrningen behöver stärkas för att regionen som helhet ska få ökat genomslag av fattade beslut och att den röda tråden i styrningen behöver stärkas. Projektet "Effektiv styrning" behandlar flera av de styrningsfrågor som revisionen berör.

### FÖR REGIONSTYRELSEN

Denise Norström  
Regionstyrelsens ordförande

Anders Åhlund  
Regiondirektör