

Regionens revisorer

YTTRANDE ÖVER REVISIONRAPPORT: GRANSKNING AV INTERN KONTROLL I ADMINISTRATIVA SYSTEM OCH RUTINER

Regionens revisorer har överlämnat revisionsrapport "Granskning av intern kontroll i administrativa system och rutiner" till regionstyrelsen för yttrande.

Regionens revisorer genomför årligen granskningar av den interna kontrollen i administrativa system och rutiner. Årets granskning har omfattat uppföljning av områdena hantering/redovisning av konst, utlägg, utbetalningar avseende utomlänsvård och hantering av IT-utrustning. Dessutom har nya granskningsområden tillkommit såsom betalningsmoral, kravhantering, intäkter från Migrationsverket och utbetalning av bidrag.

Revisorerna konstaterar att regionstyrelsen och dess förvaltningar inte fullt ut vidtagit tillräckliga åtgärder för de områden där brister noterats föregående år.

I de nya områden som granskats konstateras brister vad gäller betalningsmoral, kravhantering och utbetalning av bidrag.

Inom regionen sker fortlöpande ett arbete med att förbättra den interna kontrollen. Efter årets granskning har nedan angivna åtgärder vidtagits eller planeras vidtas.

Centrum för digitalisering har i uppdrag att förbättra sina avstämningsrutiner avseende bokfört lagervärde och IT:s lagervärde.

Betalning genom egna utlägg är ett sätt av flera att betala för varor och tjänster i regionen. Regionen har hitintills inte prioriterat att styra när och för vad egna utlägg får användas, utan fokus är att underlag som styrker utlägget är korrekta. Inom regionen pågår ett arbete med att förenkla inköpsprocessen dels genom införande av inköpskort, dels genom bättre nyttjande av befintligt systemstöd.

För att förbättra betalningsmoralen kommer att införas ytterligare påminnelser i närhet av fakturans förfallodatum.

Vad gäller makulering av fakturor kommer justering ske av nuvarande instruktion.

Regionen har noterat att riktlinjerna avseende bidrag behöver ses över under 2019.

Datum

2019-05-28

Diariernr

RV190459

De interna kontrollerna i de administrativa rutinerna hanteras fortlöpande under året i bland annat i nätverket för ekonomi. Revisionens granskningsrapporter en viktig del för att förbättra den interna kontrollen. Rapporten har skickats ut till berörda förvaltningar för att beakta de synpunkter och förslag som framkommit i rapporten.

FÖR REGIONSTYRELSEN

Denise Norström
Regionstyrelsens ordförande

Anders Åhlund
Regiondirektör