

Regionens revisorer

YTTRANDE ÖVER REVISIONSRAPPORT: GRUNDLÄGGANDE GRANSKNING AV STYRELSENS OCH NÄMNDER ANSVARsutövande 2020

Regionens revisorer har överlämnat revisionsrapport "Grundläggande granskning av styrelsens och nämnders ansvarsutövande 2020" till regionstyrelsen för yttrande.

Revisorerna har genomfört en grundläggande granskning av styrelsens och nämndernas ansvarstagande för intern styrning och kontroll samt måluppfyllelse. Revisionsobjekten i denna granskning har varit regionstyrelsen, ambulansdirigeringsnämnden, hjälpmedelsnämnden, kollektivtrafiknämnden, kostnämnden samt kultur- och folkbildningsnämnden. 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.

Revisorernas bedömning

Efter genomförd granskning görs 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 samt att regionstyrelsen kan utveckla övergripande vägledning för den interna kontrollen. Regionstyrelsen, kollektivtrafiknämnden och kostnämnden har delvis uppfyllt verksamhetsmålen för 2020. För regionstyrelsens är arbetet för att minska underskottet i hälso- och sjukvårdsförvaltningen fortsatt prioriterat. Revisorerna anser att Regionstyrelsen bör stärka organiseringen och styrningen av den interna kontrollen vad gäller riskanalys, plan och genomförande av kontroller samt uppföljning och analys. Som vägledning rekommenderas regionen att utgå ifrån SKR:s dokument *Intern kontroll för förtroende, trygghet och utveckling*.

Regionstyrelsens yttrande

Regionstyrelsen delar revisorernas sammanfattande bedömning. Arbetet för en ekonomi i balans är fortsatt viktig för regionstyrelsen. Till följd av pandemin ses en fördröjning av pågående och planerade ekonomi i balans åtgärder. Regionstyrelsen fortsätter därför att följa regionens ekonomi och vidtar erforderliga åtgärder så att en ekonomi i balans fortsatt kan uppnås. Sedan tidigare pågår inom regionens nämnder ett arbete med att utveckla verksamhetsanpassade kontrollpunkter och regionstyrelsen kommer att, med revisionsrapporten och SKR:s vägledning som grund, utvärdera organisering, styrning och den övergripande vägledningen av den interna kontrollen.

FÖR REGIONSTYRELSEN

Denise Norström
Regionstyrelsens ordförande

Anders Åhlund
Regiondirektör