

Regionkontoret, Centrum för ekonomi stab
Cecilia Aldén
Epost: cecilia.alden@regionvastmanland.se
Telefon:

Regionens revisorer har överlämnat revisionsrapport "Grundläggande granskning av styrelsens och nämndernas ansvarsutövande 2021". Granskningen syftar till att bedöma om kostnämndens förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas sammanfattande bedömning är att kostnämnden inte helt har säkerställt en ändamålsenlig förvaltning och en god intern kontroll. Däremot anses den ekonomiska förvaltningen vara tillfredsställande.

Revisorerna lämnar följande rekommendationer:

- Att kostnämnden dokumenterar riskanalys för den interna kontrollen.
- Att kostnämnden fortsatt arbetar med åtgärder för att nå mål för verksamheten.

Kostnämnden är medveten om de problem som beskrivs i rapporten gällande bristande måluppfyllelse, samt bristen kring riskanalys och dess koppling till intern kontrollen.

Kostnämnden har bland annat ett pågående arbete med riktlinjer för patientmåltider och att barnrättsråd ska införas under hösten 2022.

Ett arbete pågår kring intern kontroll och process och reglemente uppdateras och kompletteras bland annat med att riskanalys ska genomföras för att utvärdera kontrollområden. Uppdatering av reglementet beslutas av regionfullmäktige 14 juni. Instruktion gällande processen för intern kontroll och mallar för internkontrollplan och uppföljning av intern kontroll är under framtagande och ska implementeras inför internkontrollplaneringen för 2023.

Detaljerad beskrivning av ärendet

Verksamhetsmässiga/ekonomiska/juridiska konsekvenser och finansiering

Granskningen är viktig för att säkra ekonomi och verksamhet och minimera riskerna. Vissa brister påvisades och åtgärder presenteras för att komma till rätta med bristerna.

Hållbarhet

Miljöperspektiv

Ärendet har ingen påverkan på miljön.

Mänskliga rättigheter - prövning av barnens bästa

Granskningen och åtgärderna syftar till att verksamheten ska vara ändamålsenligt och att tillämpliga lagar, föreskrifter mfl följs.

Invånarperspektiv

Granskningen syftar till att verksamheten ska vara ändamålsenlig och kostnadseffektiv samt att den interna kontrollen är tillräcklig.

Uppföljning

Granskningen är en del i revisorernas årliga granskning och de tar varje år ställning till vilka områden som ska granskas.

Beslutet skickas till

Regionstyrelsen och revisorerna.

FÖR KOSTNÄMNDEN



Kostnämndens ordförande



Förvaltningsdirektör