

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. Granskningen omfattar uppföljning av områden där brister noterats tidigare år samt två nya granskningsområden. De områden som följts upp är hantering av IT-utrustning, betalningsmoral och utbetalning av arvoden till förtroendevalda. Nya granskningsområden är attesthantering och köp av konsulttjänster.

Revisorernas bedömning

Revisorerna konstaterar att regionstyrelsen och dess förvaltningar inte fullt ut har vidtagit tillräckliga åtgärder för de områden där brister noterats tidigare år samt att regionstyrelsen inte fullt ut har säkerställt en tillräcklig intern kontroll gällande attesthantering.

Regionstyrelsens yttrande

Inom regionen sker fortlöpande ett arbete med att förbättra den interna kontrollen. Åtgärder som har vidtagits eller planeras att vidtas redovisas nedan.

Förvaltningen för digitaliseringsstöd har genomfört en utbildningsinsats avseende lagerhantering för samtliga anställda på IT-arbetsplats. Förvaltningen avser också avropa konsultstöd för en genomlysning av lagerprocessen.

Det sker idag ingen systematisk efterkontroll av utbetalda arvoden. Anledningen till att regionen väntat med att införa detta är att regionen under 2021 byter rutin för arvodeshantering. Under året implementeras ett samlat ärende- och dokumenthanteringssystem. I systemet kommer även förtroendevaldas arvoden att hanteras. Tillhörande rutiner kommer att tas fram. Detta möjliggör bättre intern kontroll och systematisk uppföljning av både begäran och efterkontroll av utbetalt arvode och ersättning.

Regionstyrelsen har precis som revisorerna noterat att vissa förvaltningar brustit i rutinerna vad gäller delegationsbesluten av attestanter för 2020. Bristerna är i huvudsak kopplad till den organisationsförändring som genomfördes 2020. Förvaltningarna har efter granskningen upplysts om vikten att redovisa delegationsbesluten enligt fastställd rutin.

Revisionens granskningsrapporter är viktiga för att förbättra arbetet med intern kontroll. Rapportens synpunkter och förslag har tillsänts berörda förvaltningar för beaktande.

Datum

2021-05-25

Diarienumr

RV210305

FÖR REGIONSTYRELSEN



Denise Norström
Regionstyrelsens ordförande



Anders Åhlund
Regiondirektör