

Landstingets revisorer

Yttrande över Revisionsrapport: "Löpande granskning av den interna kontrollen i administrativa rutiner"

Landstingets revisorer har överlämnat revisionsrapport "Löpande granskning av den interna kontrollen i administrativa rutiner" till Landstingsstyrelsen för yttrande.

I rapporten framgår att landstingets revisorer sedan 2001 genomfört granskningar av den interna kontrollen i administrativa system. Årets granskning har omfattat löpande bokföring (rättelser av fel), reseräkningar, hantering av landstingets IT-utrustning, externa projekt, hantering av nycklar och kort samt hantering av manuella utbetalningar.

Inom landstinget sker fortlöpande ett arbete med att förbättra den intern kontrollen. Revisorerna konstaterar att det är svårt att se några förbättringar i årets granskning med undantag för hantering av manuella utbetalningar.

Landstinget har efter revisionens granskning reviderat instruktionen avseende rättelser av fel av bokförda transaktioner samt informerat berörda om gällande regler vad gäller rättelser av fel i den löpande bokföringen.

För reseräkningar har Löneservice fått i uppdrag att skicka tillbaka samtliga som är ofullständigt i fyllda för kompettering innan utbetalning sker. Dessutom planerar landstinget att införa elektronisk hantering av reseräkningar under 2016.

För hantering av landstingets IT-utrustning har översyn påbörjats.

Som revisorerna noterat pågår ett förbättringsarbete avseende externa projekt, där planen är det ska vara klart till bokslutet 2015.

När det gäller hantering av nycklar och kort har ett projekt startas där revisionsrapportens synpunkter varit vägledande vid utformningen av projektdirektivet.

De interna kontrollerna i de administrativa rutinerna hanteras fortlöpande under året i bland annat nätverket för ekonomi. Där är revisionens granskningsrapporter en viktig del för att förbättra den interna kontrollen. De synpunkter som framkommit i rapporten kommer även fortsättningsvis att vara vägledande i vårt fortsatta utvecklingsarbete.

FÖR LANDSTINGSSTYRELSEN

Denise Norström
Landstingsstyrelsens ordförande

Monica Berglund
Landstingsdirektör