

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 och rutiner. Årets granskning har omfattat områdena löpande bokföring, reseräkningar, förråd/lager, hantering av landstingets IT-utrustning, behörighetsattester i Heroma, ersättning till privata vårdgivare samt ersättning till inhyrd personal.

Revisorerna konstaterar att landstingsstyrelsen och dess förvaltningar inte har en tillräcklig intern kontroll gällande flera av de granskade områdena. I rapporten ges förslag till åtgärder för att förbättra den interna kontrollen.

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

Efter revisionens granskning har vi återigen reviderat instruktionen avseende rättelser av fel av bokförda transaktioner samt informerat berörda om gällande regler.

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 pågår en översyn.

Vad gäller behörighetsattester i Heroma har även där startats ett arbete för att se över dokumentation och hantering.

De interna kontrollerna i de administrativa rutinerna hanteras fortlöpande under året 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.

Datum

2016-05-16

Diariernr

LTV160555

FÖR LANDSTINGSSTYRELSEN

Denise Norström
Landstingsstyrelsens ordförande

Anders Åhlund
Landstingsdirektör