

Regionkontoret, Centrum för ekonomi stab  
Cecilia Aldén  
Epost: [cecilia.alden@regionvastmanland.se](mailto:cecilia.alden@regionvastmanland.se)  
Telefon: 021-17 49 38

Regionstyrelsen  
Regionens revisorer

## YTTRANDE ÖVER REVISIONSRAPPORT: GRUNDLÄGGANDE GRANSKNING AV STYRELSENS OCH NÄMNDERNAS ANSVARSUTÖVANDE 2021

---

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

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

Revisorerna lämnar följande rekommendationer:

- Att regionstyrelsen och dess förvaltningar utvecklar internkontrollarbetet till att tydligare koppla identifierade risker i riskanalysen till antagna kontrollmoment i internkontrollplanerna.
- Att regionstyrelsens redovisning av måluppfyllelse omfattar en prognos för helåret.

Regionstyrelsen är medveten om de problem som beskrivs i rapporten gällande bristande måluppfyllelse, hälso- och sjukvårdsverksamhetens återkommande underskott samt bristen kring riskanalys och dess koppling till intern kontrollen.

Regionstyrelsen har bland annat börjat kraftsamla för att säkra en långsiktig hållbar hälso- och sjukvård samt regional utveckling, bland annat genom utveckling av arbetssätt och tjänster, omställning till "Nära vård" samt investering i nytt akutsjukhus. Under våren har en genomlysning av hälso- och sjukvården skett i projekt Sirona – rapport presenteras på regionstyrelsen 31 maj.

Ett arbete pågår kring intern kontroll och process och reglemente uppdateras och kompletteras bland annat med att riskanalys ska genomföras för att utröna 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.

För Regionstyrelsen



Denise Norström  
Regionstyrelsens ordförande



Anders Åhlund  
Regiondirektör