

Tjänsteställe, handläggare
Birgitta Arnberg

Datum Dnr
2019-03-20

Sida
1(1)

Distribution
Regionstyrelsen
Hälso- och sjukvårdsnämnden

Delges:
Regionfullmäktige

Processen för den interna kontrollen

Vid överläggningar med Regionens revisorer den 20 mars behandlades revisionsrapporten *Processen för den interna kontrollen*.

Bakgrund

Revisorerna har bedömt att det finns en risk för att processen för intern kontroll inte har implementerats fullt ut. Revisorerna anser att en fungerande process är väsentlig, eftersom den ska säkerställa att organisationen fullgör sina uppdrag och mål som rör verksamhet, rapportering och följsamhet gentemot lagar och regler.

Sammanfattande bedömning

Vi bedömer sammantaget att väsentliga åtgärder har vidtagits under 2018 för att utveckla processen för den interna kontrollen, framförallt genom de riktlinjer som Regionstyrelsen har utfärdat. Vi anser samtidigt att ett arbete i enlighet med processen inte har säkerställts i alla delar. För att processen ska kunna sägas vara ändamålsenlig behöver därför ett fortsatt utvecklingsarbete ske med bl.a. riskanalyser, riskhantering och uppföljning av den interna kontrollen. Vi har också noterat att ett pågående arbete pågår, framförallt med avseende på riskanalys och riskhantering.

Vi vill med anledning av vår granskning få del av Regionstyrelsens kommentarer samt information om planerade åtgärder inom området. Svaret bör vara oss tillhanda senast den 7 juni. Vi önskar, i tillämpliga delar, även del av Hälso- och sjukvårdsnämndens kommentarer.

REGIONENS REVISORER

Mikael Gäfvert
Ordförande

Birgitta Arnberg
Revisionsdirektör