

Regionstyrelsen
För kännedom: Regionfullmäktige

Regionstyrelsens uppsikt över följsamhet till reglementet för intern kontroll

Styrelserna och nämnderna är ansvariga för att säkerställa att den interna kontrollen inom deras ansvarsområden är tillräcklig. Granskningen visar att styrelsen och nämnderna till stor del uppfyllde kraven i fullmäktiges reglemente för intern kontroll. Av granskningen framgår dock att kvaliteten i arbetet behöver utvecklas. I flera fall är kontroller otydliga och det finns brister i redovisningen av resultaten.

Positivt är att styrelsen i början av år 2024 gav regiondirektören i uppdrag att se över arbetet i regionen med intern kontroll. Uppdraget slutredovisades i november 2024. Styrelsen beslutade inte om några direktiv eller åtgärder. Styrelsen behöver säkerställa att det fortsatta arbetet ger effekt på kvaliteten i styrelsens och nämndernas arbete med intern kontroll.

Vi rekommenderar regionstyrelsen att:

- Utveckla stödet till nämnderna för deras arbete med intern kontroll. Styrelsen behöver säkerställa att arbetet ger effekt på kvaliteten i styrelsens och nämndernas arbete med intern kontroll.

Revisorerna lämnar denna skrivelse och underliggande rapport (gr 9/2024) till regionstyrelsen för yttrande. Revisorerna har enhälligt ställt sig bakom lämnade bedömningar och rekommendationer. Yttrande med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder ska lämnas till revisionskontoret senast den 15 september 2025.

För regionens revisorer

Edward Riedl
Ordförande

Bert Öhlund
Vice ordförande

Bilaga

Instruktioner för yttrande

Instruktioner för yttrande

Det ska vara enkelt att utläsa vilka åtgärder som styrelsen vidtagit eller planerar att vidta. Tänk därför på detta när ni svarar:

- Lämna ett svar för varje rekommendation som revisorerna lämnat. Det ska finnas en tydlig koppling mellan rekommendationerna och de åtgärder som vidtagits eller planeras vidtas.
- Svara så konkret som möjligt. Ange gärna hur åtgärderna ska genomföras, vem som ska genomföra dem och när.
- Om styrelsen inte tänker vidta några åtgärder, motivera varför.
- Om styrelsen inte kan svara på utsatt tid, kontakta undertecknad.

Vid frågor kontakta

Malin Hedlund
Revisionskontoret
090-785 73 70
Malin.k.hedlund@regionvasterbotten.se

UNDERSKRIFTSSIDA

**Detta dokument har undertecknats med avancerade elektroniska
underskrifter:**