

**§ 182 Svar på granskningsrapport nr 13-2021 Regionstyrelsens uppsikt över fullmäktiges reglemente för intern kontroll RS 766-2022**

### Sammanfattning

Regionens revisorer har överlämnat rapport över granskning av regionstyrelsens uppsikt över fullmäktiges reglemente för intern kontroll år 2021.

Av granskningen framgår att revisorerna bedömer att regionstyrelsen har utvecklat sin uppsikt över övriga styrelser och nämnders följsamhet till reglementet för intern kontroll. Granskningen visade även att styrelser och nämnder i huvudsak uppfyllde kraven i fullmäktiges reglemente för intern kontroll.

Vidare bedömer revisorerna att det finns delar av uppsikten och uppdraget om att leda och samordna den interna kontrollen som styrelsen kan fortsätta utveckla. Styrelsen bör även bli mer aktiv och överväga vilka åtgärder som behöver vidtas med anledning av styrelsens utvärdering av den interna kontrollen.

Revisorerna lämnar följande rekommendationer:

- För att skapa bättre förutsättningar för uppsikten behöver styrelsen tydliggöra och ställa högre krav på hur övriga styrelser och nämnder ska rapportera till styrelsen om resultaten och arbetet med den interna kontrollen.
- Utveckla utvärderingen och analysen av arbetet med den interna kontrollen i regionen. Besluta om åtgärder för att rätta till identifierade brister.

Ett förslag till yttrande har upprättats i vilket det framgår vilka åtgärder som genomfört och vilka åtgärder som planeras. Regionstyrelsen instämmer i huvudsak i revisionens iakttagelser.

### Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår att regionstyrelsen beslutar

Yttrandet godkänns och överlämnas till revisionen.

### Beslut

Arbetsutskottet föreslår att regionstyrelsen beslutar

Yttrandet godkänns och överlämnas till revisionen.

### Beslutsunderlag

- Regionstyrelsens yttrande över granskning av uppsikt över fullmäktiges reglemente för intern kontroll 2021
- Granskningsrapport av regionstyrelsens uppsikt över fullmäktiges reglemente för intern kontroll år 2021
- Missiv Granskning av regionstyrelsens uppsikt över fullmäktiges reglemente för intern kontroll år 2021