

§ 146 **Revisionsrapport nr 16/2023, granskning av införande av Cosmic år 2023**
RS 696-2024

Sammanfattning

Regionens revisorer har till regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden överlämnat en granskningsrapport av införandet av Cosmic år 2023. Granskningen visar att det finns risker med införandet av Cosmic samt brister avseende styrning och kontroll i arbetet.

I rapporten beskrivs vidare att regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden inte har haft tillräcklig kontroll över kostnaderna för Cosmic. Utöver kostnaderna för FVIS-programmet finns det också kostnader för investeringar, drift och förvaltning. Inga riskanalyser över hur ytterligare förseningar av införandet av Cosmic, den ekonomiska utvecklingen och omvärldsfaktorer kan påverka regionens totala kostnad för Cosmic har gjorts.

I rapporten lyfts även att regionernas samverkan i Sussa-samverkan inte är tillräckligt formaliserad, utan regleras med hjälp av en överenskommelse på tjänstepersonsnivå samt att det funnits brister i regionens diarieföring av handlingar om Cosmic och Sussa-samverkan.

Med hänvisning till granskningen lämnar revisorerna följande rekommendationer till regionstyrelsen;

- Säkerställa en tillräcklig ekonomistyrning av införandet av Cosmic och kontroll över kostnader för FVIS samt driften och förvaltningen av Cosmic.
- Säkerställa att allmänna handlingar som rör Sussa samverkan och Cosmic hanteras enligt offentlighets- och sekretesslagen och regionens egna regler.
- Säkerställa att beslut hanteras enligt kommunallagen samt delegations- och vidaredelegationsordningar.
- Säkerställa en tillräcklig insyn och kontroll över verksamheten i Sussa-samverkan

Ett svar till yttrande har upprättats, i vilket vidtagna och planerade åtgärder beskrivs.

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår att regionstyrelsen beslutar

Att anta upprättat förslag till yttrande.

Beslut

Arbetsutskottet föreslår att regionstyrelsen beslutar

Att anta upprättat förslag till yttrande.

Beslutsunderlag

- Yttrande granskning av införandet av Cosmic år 2023
- Missiv, Revisorernas bedömningar, Fördjupad granskning nr 16/2023, Införande av Cosmic år 2023

- Revisionsrapport, Fördjupad granskning nr 16/2023, Införande av Cosmic år 2023