

Regionstyrelsen
Övriga nämnder och styrelser

Granskning av intern kontroll 2019

Vi rekommenderar regionstyrelsen samt övriga nämnder att:

- Fortsätta arbetet med utveckling av den interna kontrollen.

Granskningen överlämnas för åtgärd.

KPMG har på vårt uppdrag granskat den interna kontrollen hos styrelser och nämnder i regionen under 2019.

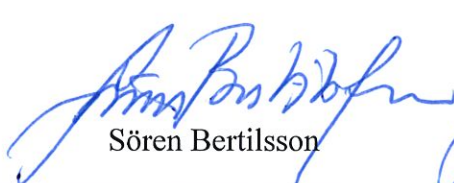
Av KPMG:s granskning framgår bl a att riskanalyser utförs, planer för uppföljning upprättas och återrapportering sker i samtliga nämnder. Samtidigt finns fortfarande stora variationer mellan olika nämnder i det arbete som bedrivs.

Vi bedömer att det internkontrollarbete som bedrivs i styrelser och nämnder i huvudsak är tillräcklig utifrån de krav som ställs i kommunallagen. Samtidigt menar vi att det fortfarande finns ett behov av utveckling vad gäller bl a omfattning och analys i riskbedömningarna samt i frekvensen av återredovisning i nämnderna. Arbetet med den interna kontrollen måste vara ett alltid pågående arbete i och med att förutsättningar och risker såväl internt som i omvärlden alltid är föremål för förändring.

Beträffande Kollektivtrafiknämnden har nämnden agerat utan dröjsmål så snart denna fått kännedom om förekommande brister i organisationen.

Vi ser också skäl att tydliggöra att den aktuella granskningen inte avser gemensamma nämnder där annan region eller kommun är värdkommun. Detta gäller t ex Varuförsörjningsnämnden som granskas i annan ordning tillsammans med berörda regioner.

Regionens revisorer



Sören Bertilsson



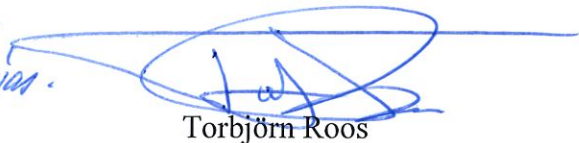
Jan Wiklund



Lena Reyjer

Birgitta Örjas

Birgitta Örjas

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Torbjörn Roos