

§43

Svar på granskning av intern kontroll (HSN/2337/2025)

Sammanfattning

Under 2025 utförde revisorerna en granskning av Region Jämtland Härjedalens arbete med Intern kontroll. En skrivelse innehållande rekommendationer har överlämnats till Hälso- och sjukvårdsnämnden. Respektive rubrik motsvarar en rekommendation från revisorerna. Utifrån att Regionstyrelsen har ett helhetsansvar för regionens arbete med intern kontroll det har svaret samordnats därifrån.

Granskningens syfte var att ta reda på om det finns ändamålsenliga strukturer och effektiva processer och arbetet med intern kontroll sker på ett tillfredsställande sätt. Revisorernas samlade bedömning är att hälso- och sjukvårdsnämnden följer en grundläggande struktur med reglemente, riktlinjer och systemstöd som möjliggör intern kontroll, men att den är inte fullt integrerad i löpande styrning och verksamhet. Processen är etablerad och det politiska riskarbetet sker i internkontrollplaner som följs upp. Risk- och väsentlighetsanalys genomförs men omfattningen är begränsad. Innehållet i beslutsunderlagen till styrelse och nämnder varierar. Det finns även svårigheter att bedöma risker samt åtgärders effekt och nämndernas helårsbedömning enligt reglementet har inte genomförts.

Ett svar på granskningen har tagits fram.

Utvecklingsstrateg Henrik Wahlström föredrog ärendet.

Förslag till beslut

Upprättat förslag på svar avseende revisorernas granskning om intern kontroll antas och överlämnas till regionens revisorer.

Beslut

Upprättat förslag på svar avseende revisorernas granskning om intern kontroll antas och överlämnas till regionens revisorer.

Expedieras till

Regiondirektör, hälso- och sjukvårdsdirektör, hälso- och sjukvårdsdirektörens närstöd

Beslutsunderlag

- Svar på granskning av intern kontroll
- Hälso- och sjukvårdsnämndens svar på granskning av intern kontroll
- Revisionsrapport: Granskning av intern kontroll
- Skrivelse: Granskning av intern kontroll

