

## Granskning av styrelsens internkontrollplan

Region Jämtland Härjedalens revisorer har granskat arbetet med regionstyrelsens internkontrollplan år 2015. Syftet med granskningen har varit att svara på om styrelsens internkontrollplan är upprättad i enlighet med, det av fullmäktige beslutade internkontrollreglemente och gällande lagar, samt om det finns tillfredställande rutiner för åiterrapportering och uppföljning.

Inledningsvis bör det nämnas att vi i granskningen noterat att styrelsens förvaltning arbetar med planer på utveckling av internkontrollplanen.

Vi har dock noterat behov av ytterligare utveckling för att stärka rutinen och arbetet ytterligare.

### Rutinen för kartläggning av riskområden behöver förbättras

För att säkerställa att prioritering av åtgärder riktas till de områden med störst riskexponering behöver kartläggningen av riskområden och risk- och väsentlighetsanalyser fördjupas i organisationen. I granskningen har även framkommit synpunkter om att erfarenhet om patientsäkerheten, på ett bättre sätt borde tillvaratas vid kartläggningen.

### Tydligare dokumentation

Bristen på dokumentation av riskanalyserna har medfört att det råder otydlighet om bakomliggande orsaker till de riskområden som lagts in i internkontrollplanen.

Tydligare dokumentation skulle förtydliga motivering till de risker som prioriterats i planen och även tydliggöra åiterrapporteringen för de som utsetts till ansvariga. Dokumentation skulle även ge ett underlag inför efterföljande risk- och väsentlighetsanalyser.



### Kommunikationen behöver förbättras

Det råder en oklarhet över vilka personer som är ansvariga för att åiterrapportera åtgärderna i internkontrollplanen hos såväl utsedda ansvariga som hos de stabschefer som analyserat fram riskområdena. Det framgår inte heller helt tydligt vad ansvaret inbegriper.

En tydligare kommunikation mellan samordningskansliet, stabscheferna och de som utsetts till ansvariga i internkontrollplanen skulle tydliggöra rutinerna för åiterrapportering och uppföljning.

### Fullmäktige har inte informerats

Styrelsen ska enligt internkontrollreglementet årligen informera fullmäktige om resultatet av genomförda kontroller enligt internkontrollplanen. Denna åiterrapportering har inte skett vilket är otillfredsställande.

För information, se länken nedan eller kontakta:  
Mona Nyberg, revisorernas ordförande  
070-5544103  
Majvor Enström, Revisionsdirektör  
063-147528