

Regionens revisorer

00012-2019

För kännedom:
Regionfullmäktige

Regionstyrelsen

Samlad uppföljning av tidigare genomförda granskningar

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Region Norrbotten genomfört en samlad uppföljande granskning av åtta tidigare revisionsgranskningar från åren 2015 och 2016.

Uppföljningen har syftat till att besvara följande revisionsfrågor:

- Har Regionstyrelsen säkerställt att styrelsens beslutade åtgärder, med anledning av tidigare revisionsrapporter, har verkställts?
- Är den interna kontrollen inom området tillräcklig?

Vår samlade revisionella bedömning är att:

- Regionstyrelsen **har säkerställt** att styrelsens beslutade åtgärder, med anledning av tidigare revisionsrapporter, har verkställts, samt att den interna kontrollen inom området till övervägande del är tillräcklig.

Vår bedömning baseras i huvudsak på följande granskningsiakttagelser:

- Vi bedömer att i fyra av de åtta granskningar vi följt upp har styrelsen beslutat om tydliga åtgärder. I dessa fall framgår det politiska beslutet tydligt i styrelsens protokoll. I tre fall är det mer otydligt huruvida åtgärder beslutats. I dessa fall framgår av protokollen inte tydligt och formellt att politiska beslut om åtgärder har fattats. Dock framgår i yttrandena till styrelsens behandling av granskningarna ifråga att åtgärder har genomförts, pågår eller planeras, bl a som en följd av respektive revisionsgranskning.
- Vi vill särskilt uppmärksamma styrelsen på att i ett fall (granskningen *Väld i nära relationer*) bedömer vi att styrelsen inte, vare sig direkt eller indirekt, har beslutat om åtgärder.
- I samtliga fall då åtgärder beslutats så har de även genomförts. Även i de tre fall då ett formellt politiskt beslut inte framgår av protokollen, men där protokollen styrker att åtgärder pågick eller planerades, så har vi kunnat verifiera att de också verkställdes.
- För fem av granskningarna bedömer vi att styrelsen fått tillräcklig återrapportering om dem. I ett fall, gällande granskning av ungdomsmottagningarna, har återrapportering skett enbart på en av de beskrivna åtgärderna. Endast för en granskning, gällande lokalvården, styrker inte granskningen att återrapportering har lämnats.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom.

För Region Norrbottens revisorer

Med vänlig hälsning



Marita Björkman-Forsman
Revisionens ordförande



Anders Åknert
Förtroendevald revisor

Regionens revisorer

Bilaga: Revisionsrapport "Samlad uppföljning av tidigare genomförda granskningar", PwC februari 2019