

2013-03-26

109352

Hälso- och sjukvårdsnämnden

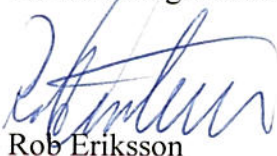
Granskning år 2012 av hälso- och sjukvårdsnämndens arbete med intern kontroll

Nämnden behöver utveckla arbetet med den interna kontrollen. Flera av de kontroller nämnden beslutat om i sin internkontrollplan för år 2012 är inte tillräckligt specifika när det gäller hur och med vilken omfattning kontrollerna ska genomföras. En svaghet är att flera av kontrollerna inte blivit återrapporterade med tillräcklig kvalitet.

Vi rekommenderar hälso- och sjukvårdsnämnden att specificera sin internkontrollplan så att det tydliggörs hur kontroller ska genomföras. Nämnden bör också säkerställa att återrapporteringen håller sådan kvalitet så att den interna kontrollen kan utvärderas på ett bra sätt.

Vid revisorernas överläggning den 26 mars 2013 beslöt revisorerna enhälligt att ställa sig bakom slutsatser och rekommendationer i detta missiv. Missiv och underliggande rapport (nr 32/2012) överlämnar revisorerna för kännedom till nämnden.

För landstingets revisorer



Rob Eriksson

Ordförande



Sven-Olov Södermark

Vice Ordförande