

Revisionsrapport Inhyrd personal via bemanningsföretag

Dnr 00822-2018

Förslag till beslut

Rapporten läggs till handlingarna.

Sammanfattning

Revisorerna har genomfört en granskning av inhyrd personal via bemanningsföretag. Tidigare granskningar inom området 2009 och 2015 har visat på brister i den interna kontrollen. Vid den nu aktuella granskningen gör revisorerna bedömningen att den interna kontrollen till övervägande del är tillräcklig.

Ärendet

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna genomfört en granskning av inhyrd personal från bemanningsföretag. Syftet med granskningen är att bedöma om regionstyrelsens interna kontroll är tillräcklig i samband med inhyrning av personal från bemanningsföretag. Revisorernas sammanfattande bedömning är att regionstyrelsens interna kontroll till övervägande del är tillräcklig i samband med inhyrning av personal från bemanningsföretag.

Revisorernas bedömning baseras på följande:

- Vår granskning visar att inhyrning av personal gällande allmänspecialister till primärvården till övervägande del sker i enlighet med tecknade ramavtal och regionens regelverk.
- Den granskning vi gjort av fakturor visar även att de fakturor som regionen erhåller till övervägande del uppfyller avtalade uppgifter som möjliggör kontroll.
- Åtgärder vidtas till övervägande del vad avser vitesföreläggande vid bristande leveranser från leverantörerna.
- Vår granskning visar även att betydande vitesbelopp utkrävs för brister i leveranser under året.
- I vår granskning framkommer att åtgärder till övervägande del vidtas i de fall då uppgifter saknas på fakturorna som regionen erhåller från leverantörerna. Detta genom att återkoppling till leverantörerna sker vid upptäckta brister och eventuella oklarheter till övervägande del reds ut innan fakturorna betalas.
- Avslutningsvis är vår bedömning att regionstyrelsen följer upp området i tillräcklig utsträckning. Detta främst genom att regionstyrel-

sen gett regiondirektören i uppdrag att minska användningen av inhyrd personal. Kostnadsutvecklingen och arbetet med att försöka minska kostnaderna redovisas dels genom ledningsrapporten samt genom divisionernas återrapportering till styrelsen. Styrelsen följer även utvecklingen inom området genom delårsrapport och årsredovisning.

Bilagor:

Revisionsrapport Avropsfunktionen

Protokollsutdrag skickas till:

Ekonomi- och planeringsavdelningen

Division Service