

För kännedom

Regionstyrelsen

Regionfullmäktige

Samlad uppföljning av tidigare genomförda granskningar

PwC har på vårt uppdrag gjort en samlad uppföljning av åtta tidigare genomförda revisionsgranskningar från åren 2012 och 2014.

Revisionsprocessen kan delas in i följande delar: Planering, genomförande och uppföljning. De granskningar som revisionen genomför innehåller ofta förslag på åtgärder som bör genomföras. Dessa åtgärder varierar i omfattning och därmed också i tid för genomförande. En viktig del av revisionens arbete är därför att följa upp tidigare genomförda granskningar för att se om åtgärder vidtagits med anledning av dessa och om den granskade organisationen tagit till sig kritik, synpunkter och förslag.

Region Norrbottens revisorer gör kontinuerligt uppföljningar av genomförda granskningar.

Uppföljningen syftar till att besvara följande revisionsfråga:

Har Regionstyrelsen vidtagit åtgärder med anledning av den bedömning och de åtgärdsförslag som lämnats i genomförda granskningar, samt är den interna kontrollen inom området tillräcklig?

De kontrollfrågor som uppföljningen fokuserar på är:

- Har regionstyrelsen fattat beslut om åtgärder utifrån respektive gransknings slutsatser/rekommendationer?
- Går det att på ett tillfredsställande sätt identifiera statusen för de åtgärder som beslutats utifrån respektive granskning?
- Sker återrapportering till regionstyrelsen utifrån de åtgärder som vidtas i sådan omfattning att regionstyrelsens interna kontroll inom området är tillräcklig?

Nedan redovisas en samlad matris med uppföljningens resultat:

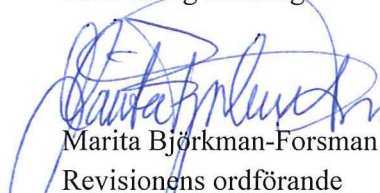
	Beslut om åtgärder	Åtgärdernas status identifierad	Tillräcklig internkontroll
1. Sjukresor		Brister i genomförande	
2. Intern kontroll inom EKO		Brister i genomförande	
3. Missbruks- och beroendevården			
4. Ersättning till privata sjukgymnaster			
5. Landstingets projektverksamhet			
6. Internkontroll inom läkemedelsförskrivning			
7. Jämlik barnhälsovård		Kan ej bedömas	
8. Patientsäker läkemedelshantering		Brister i genomförande	

Grönt = kontrollmål uppfyllt, gult = till övervägande del uppfyllt, orange = i begränsad utsträckning uppfyllt, rött = ej uppfyllt.

Vår sammanfattande revisionella bedömning är att Regionstyrelsen **till övervägande del** vidtagit åtgärder med anledning av den bedömning och de åtgärdsförslag som lämnats i genomförda granskningar, samt att den interna kontrollen inom området **till övervägande del** är tillräcklig.

Revisorerna överlämnar härmed uppföljningen för er information. Inget yttrande från regionstyrelsen behövs.

Med vänlig hälsning


Marita Björkman-Forsman
Revisionens ordförande


Anders Åknert
Revisionens vice ordförande

Bilaga: PM "Samlad uppföljning av tidigare granskningar", januari 2018