

Regionstyrelsen

Granskning av ekonomistyrning med fokus på ledning och styrning

På vårt uppdrag har revisionskontoret genomfört en granskning av ekonomistyrning med fokus på ledning och styrning.

Granskningens syfte har varit att svara på om det finns tydliga roller och ansvar samt tillräckliga resurser inom ekonomiavdelningen.

Vår samlade bedömning är att regionstyrelsen delvis har säkerställt att det finns tydliga roller och ansvar samt, enligt vad som framkommit i granskningen, säkerställt att det finns tillräckliga resurser inom ekonomiavdelningen.

Vår bedömning baseras på att det under granskningens genomförande saknades uppdragsbeskrivningar som framkommit i samband med faktagranskning av rapporten. Regionstyrelsen har dock säkerställt att det finns stödsystem för att bedriva ett effektivt ekonomiarbete och det har, inom ramen för granskningen, inte identifierats eller framkommit några brister när det gäller resurstilldelning eller utbildning och kompetensutveckling för medarbetare.

I granskningen har det dock framkommit att personalplaneringsverktyget kan bli mer ändamålsenligt och att det är viktigt med skriftliga rutiner för att lättare kunna introducera nyanställda.

Resultatet av granskningen redovisas i bifogad revisionsrapport. Nedan följer de rekommendationer som beskrivs i rapporten.

Vi rekommenderar regionstyrelsen att:

- Säkerställa att uppdragsbeskrivningar eller liknande finns och är aktuella för att tydliggöra ansvaret för olika roller och särskilda uppdrag.
- Se över möjligheten till ett mer ändamålsenligt verktyg för personalplanering.
- Säkerställa att det finns dokumenterade rutiner och instruktioner, eller liknande, för roller och arbetsuppgifter som innehas av en eller ett fåtal medarbetare för att minska risken för sårbarhet.

Vi emotser senast den 11 juni 2024 en redovisning av vilka åtgärder som regionstyrelsen vidtagit eller avser vidta samt tidplan med anledning av granskningsresultatet.

För Region Jämtland Härjedalens revisorer


Jan Rönngren
Ordförande


Lars-Olof Eliasson
Revisor

Bilaga

Revisionsrapport – Granskning av ekonomistyrning med fokus på ledning och styrning inom Region Jämtland Härjedalen dnr: Rev/26/2023

Rapportsammandrag – Granskning av ekonomistyrning med fokus på ledning och styrning inom Region Jämtland Härjedalen dnr: Rev/26/2023

Kopia till

Regiondirektören
Ekonomidirektören
T.f Enhetschef för ekonomienheten