

Regionens revisorer

För kännedom:

Regionfullmäktige

Regionstyrelsen**Uppföljande granskning av ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete**

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Region Norrbotten genomfört en uppföljande granskning av tre tidigare revisionsgranskningar från åren 2019-2021. Syftet med granskningen har varit att bedöma om regionstyrelsen vidtagit tillräckliga åtgärder med anledning av den bedömning och de åtgärdsförslag som lämnats i genomförda granskningar. Vi har i vår granskning biträtts av sakkunniga från PwC.

Den uppföljande granskningen avseende ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete kommenteras särskilt i detta missiv. De två övriga granskningarna hanteras i eget missiv.

Vår samlade revisionella bedömning är att:

- Regionstyrelsen **inte helt** bedrivit arbetet för att utveckla verksamheten samt åtgärdat konstaterade brister på ett ändamålsenligt sätt.
- Regionstyrelsen har **inte helt** en tillräcklig intern kontroll för området.

Utifrån genomförd granskning kan vi konstatera revisorernas synpunkter och förslag till åtgärder besvarats av regionstyrelsen. Vi bedömer dock inte att regionstyrelsen utifrån granskning av ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete har säkerställt att åtgärder vidtagits utifrån revisionens identifierade brister och förslag till förbättringar. Vidare bedöms regionstyrelsen inte i tillräcklig omfattning följt upp att fattade beslut om att utveckla och implementera ledningssystemet genomförts. Vi ser det som problematiskt att utvecklingen av regionstyrelsens beslut om åtgärder (2017-06-07 §135) inte visat några effekter i verksamheten år 2022. Arbetet med internkontrollplanen bedöms inte heller i tillräcklig omfattning bidra till utvecklingen av ledningssystemet.

För ytterligare iakttagelser hänvisas till bifogad revisionsrapport.

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande **rekommendationer**:

- Regionstyrelsen behöver säkerställa att det sker en fortsatt uppföljning och kontroll av att identifierade brister och åtgärder genomförs.
- Regionstyrelsen behöver särskilt säkerställa att arbetet med införandet av ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete slutförs.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom och yttrande från regionstyrelsen senast 2023-06-30.

Regionens revisorer

För Region Norrbottens revisorer

Birgitta Persson
Revisionens ordförande

Bjarne Hald
Förtroendevald revisor

Bilaga: Revisionsrapport ”Samlad uppföljande granskning”, PwC, mars 2023.

Deltagare

BIRGITTA PERSSON Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: BIRGITTA PERSSON

Birgitta Persson

2023-03-16 10:08:50 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

BJARNE HALD Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: BJARNE HALD

Bjarne Hald

2023-03-16 11:21:59 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post