

Landstingsstyrelsen
Övriga nämnder

Granskning av landstingets interna kontroll 2017

Vi rekommenderar landstingsstyrelsen och övriga nämnder att:

- i arbetet beakta de synpunkter som framförts i KPMG:s granskning

Granskningen överlämnas till samtliga nämnder och styrelser för kännedom och i förekommande fall åtgärd

KPMG har på vårt uppdrag granskat den interna kontrollen hos styrelser och nämnder i landstinget. Fr o m 2012 har vi årligen genomfört en sådan granskning.

Av KPMG:s granskning 2017 framgår bl a att det interna kontrollarbetet i jämförelse med år 2016 utvecklats. De rekommendationer som tidigare lämnades har i väsentliga delar beaktats.

Vår bedömning är att nämnder och styrelserns arbete med den interna kontrollen fortsätter att utvecklats i en positiv riktning men att det fortfarande finns vissa variationer mellan de olika nämnderna i hur långt arbetet kommit. Från KPMG:s granskning har vi särskilt noterat behovet av att i större utsträckning beakta risken för oegentligheter. Det finns också skäl att påtala att intern kontroll inte enbart avser kontroll ur ett ekonomiskt perspektiv utan avser all den verksamhet landstinget bedriver.

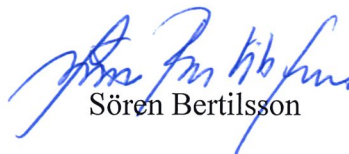
Mot bakgrund av styrelserna och nämndernas ansvar för den interna kontrollen ser vi det generellt som angeläget att även i år understryka vikten av att samtliga styrelser och nämnder tar ett stort eget ansvar i arbetet med att utveckla den interna kontrollen och säkerställer att denna fungerar.

Bo Sjöström
AK

Landstinget Dalarna
Revisorerna



Carl-Erik Nyström



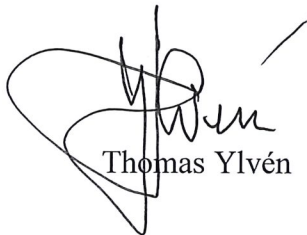
Sören Bertilsson



Birgitta Örjas



Ann-Britt Åsebol



Thomas Ylvén