

Regionstyrelsen  
Övriga nämnder och styrelser

## Granskning av intern kontroll 2023

Vi rekommenderar regionstyrelsen samt övriga nämnder att:

- fortsätta arbetet med utveckling av den interna kontrollen, samt
- att i arbetet beakta de rekommendationer som lämnats i KPMG:s granskning

**Granskningen överlämnas för beaktande.**

KPMG har på vårt uppdrag granskat den interna kontrollen hos styrelser och nämnder under 2023. Granskningen har skett med de begränsningar e t c som framgår av KPMG:s rapport.

Granskning visar bl a att det finns ändamålsenliga styrdokument och rutiner som stöd för arbetet. Några nämnder behöver säkerställa att återrapportering sker i enlighet med kontrollplanerna och vissa rutiner behöver uppdateras.

Vår bedömning är att det internkontrollarbete som bedrivs i huvudsak är ändamålsenligt. Vi ser samtidigt att det fortfarande finns ett utvecklingsbehov kring olika verksamhetsprocesser e t c som inte omfattats av den här aktuella granskningen.

Region Dalarna

Revisorerna

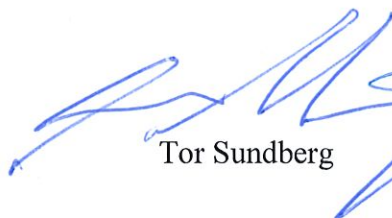


Jan Wiklund

Sören Bertilsson



Lena Reyier



Tor Sundberg



Torbjörn Roos