

Hjälpmedelsnämnden (för kännedom)
Regionstyrelsen (för kännedom)

Grundläggande granskning av Hjälpmedelsnämnden 2019

Regionens revisorer ansvarar för att genomföra årlig granskning av regionens samtliga verksamheter. Utifrån detta uppdrag och ansvar har regionens revisorer utarbetat dokumentet "Granskningsstrategi" i vilket beskrivs de områden som revisorerna främst ska fokusera på under innevarande mandatperiod. Den årliga granskningen omfattar grundläggande granskning, fördjupad granskning samt granskning av årsredovisning och delårsrapport.

Den grundläggande granskningen handlar bland annat om den uppbyggnad som nämnderna har för att uppnå en fullgod styrning, uppföljning och kontroll. Revisorerna ska i den grundläggande granskningen på en övergripande nivå bedöma om förutsättningar för tillräcklig intern styrning och kontroll finns, samt om det fungerar i praktiken.

Av revisionsrapporten framgår att nämnden uppvisat vissa formaliabrister avseende protokollföring. Den översiktliga granskningen har visat att en del protokoll innehåller, trots att de justerats, otidigheter. Då ordinarie ledamot för en kommun saknas bör närvarande ersättare redovisas under rubriken "beslutande". Denna uppgift är viktig för ansvarsprövningen som ska göras av kommunrevisionen i de deltagande kommunerna. I något protokoll redovisas inte närvarande tjänstemän.

Vi bedömer att Hjälpmedelsnämnden, trots ovan nämnda formaliabrister, i allt väsentligt har verkat i enlighet med de intentioner och riktlinjer som fastställdes vid bildandet.

Ingela Wretling
ordförande

Daniel Berghel
vice ordförande