

Hjälpmedelsnämnden (för kännedom)
Landstingsstyrelsen (för kännedom)

Grundläggande granskning av Hjälpmedelsnämnden 2017

Landstingets revisorer ansvarar för att genomföra årlig granskning av landstingets samtliga verksamheter. Utifrån detta uppdrag och ansvar har landstingets 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.

Utifrån en översiktlig granskningsinsats bedömer landstingets revisorer att Hjälpmedelsnämnden har en i allt väsentligt tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Av protokollen framgår dock inte att internkontrollplanen har följts upp samt att protokollen innehåller vissa otydligheter och felaktigheter.

Östen Högman
ordförande

Daniel Berghel
vice ordförande