

Sekretariatet
Charlotte Funseth
charlotte.funseth@regionjh.se

Regionstyrelsen
RS/279/2025
2025-08-18

Svar på granskning av regionens finansförvaltning

Ärendebeskrivning

KPMG har på revisorernas uppdrag granskat regionens finansförvaltning. Syftet med granskningen har varit att svara på om finansförvaltningen bedrivs ändamålsenligt och med tillräcklig intern kontroll. Den samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att finansförvaltningen i allt väsentligt bedrivs ändamålsenligt och med tillräckligt intern kontroll.

Bakgrunden till revisorernas samlade bedömning är att det finns en tydlig styrning och reglering av regionens finansförvaltning i fastställt reglemente för finansverksamheten. Utifrån reglementets bestämmelser bedömer de att ansvar och roller, mål och placeringsregler är tydliggjorda. Revisorerna anser dock att det finns behov av att tydliggöra den interna kontrollen i finansförvaltningen, särskilt när det gäller tydliggörandet av roller och funktioner som ska finnas enligt reglementet.

Utifrån sina iakttagelser och bedömningar rekommenderar revisorerna regionstyrelsen att:

- Säkerställa att reglementet för finansverksamheten ses över och vid behov revideras årligen i enlighet med reglementets bestämmelser.
- Tydliggöra roller och ansvar för "kontrollfunktion" samt "intern eller extern funktion för riskkontroll" som de definieras i reglementet, samt vilka som utgör dessa funktioner.
- Utvärdera sannolikheten att uppnå uttalad målsättning avseende att förvaltningen av pensionsmedel ska uppnå 100 procent konsolidering till år 2040.

Senast 1 september ska regionstyrelsen redovisa vilka åtgärder som vidtagits eller avses att vidtas samt tidplan med anledning av granskningsresultatet. Ett förslag till svar har upprättats inom ekonomiavdelningen.

Regiondirektörens förslag

Upprättat förslag till svar på granskning av regionens finansförvaltning antas.

I tjänsten

Sara Lewerentz
Regiondirektör

Jennie Eriksson
Ekonomidirektör

Utdrag till

Regionens revisorer

Ekonomidirektör

Finanscontroller