

2021-03-03

Ekonomi- och personalavdelningen  
Jennie Eriksson  
Tfn:  
E-post: jennie.a.eriksson@regionjh.se

RS/852/2020

## Svar på granskning om bokslutsprocessen

### Ärendebeskrivning

Region Jämtland Härjedalens revisorer har genomfört en granskning av Region Jämtland Härjedalens bokslutsprocess. En granskningsrapport överlämnades till regionstyrelsen den 21 december 2020 och revisorerna vill senast den 26 mars 2021 ha en redovisning av vilka åtgärder som regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden vidtagit eller avse vidta med anledning av granskningsresultatet. Ett förslag till svar har nu utarbetats.

Revisorernas sammanfattande bedömning är att bokslutsprocessen i huvudsak bedrivs på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll som säkerställer en rättvisande redovisning. Det finns dock vissa brister gällande tidsplaneringen av hälso- och sjukvårdsnämndens hantering av ekonomiska rapporter, vissa brister i underlagen till specifikationer samt att det inte genomförs systematiserade analyser för att identifiera väsentliga riskområden i bokslutsprocessen.

Regionstyrelsen har i sitt svar angett förslag på förbättring att identifiera väsentliga riskområden, samt hur hälso- och sjukvårdsnämnden och regionstyrelsen ska kunna förbättra tidsplan för rapporteringen. Åtgärder för brister i specifikationer vidtogs redan inför Årsredovisning 2020.

### Regiondirektörens förslag

1. Upprättat förslag till svar på granskning av bokslutsprocessen antas.
2. Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

I tjänsten  
Hans Svensson  
Regiondirektör

Peter Rönnholm  
Ekonomidirektör

Utdrag till

Revisorerna i region Jämtland Härjedalen, Ekonomidirektör, Chefscontroller.