

Sekretariatet
Charlotte Funseth
charlotte.funseth@regionjh.se

Regionstyrelsen
RS/589/2024
2025-01-03

Svar på granskning av hantering och kontroll av bemanningsfakturer

Ärendebeskrivning

Revisionskontoret har genomfört en granskning av hantering och kontroll av bemanningsfakturer. Granskningens syfte har varit att bedöma om regionstyrelsen har säkerställt en tillräcklig intern kontroll av hanteringen av fakturer avseende hyrbemanning.

Revisorernas samlade bedömning är att regionstyrelsen delvis har säkerställt en tillräcklig intern kontroll av hanteringen av fakturer avseende hyrbemanning. Bedömningen baseras på att det inte är tydligt vilka kontroller som ska utföras, i vilken omfattning, och hur eventuella avvikelser ska hanteras. Det är inte heller tydligt vilken befattning som har befogenhet att signera tidrapporter.

Revisorerna rekommenderar regionstyrelsen att:

- Tydliggöra och kommunicera vad leveransattest respektive beslutsattest omfattar och innebär.
- Säkerställa att regionledningens beslut att hyrbemanning ska registreras i Heroma fullföljs. Samt att säkerställa att information och utbildning når ut till dem som kontrollerar och attesterar bemanningsfakturer samt se över möjligheten till ett gemensamt arbetssätt för kontroll och attestering av bemanningsfakturer.
- Se över och tydliggöra vikten av uppföljning och kontroll för att uppnå en ändamålsenlig och effektiv fakturahantering.
- Utifrån sitt ansvarsområde se över riskanalysarbetet för att säkerställa en ändamålsenlig och effektiv hantering och kontroll av bemanningsfakturer.

Revisorerna emotser senast den 4 februari 2025 en redovisning av vilka åtgärder som regionstyrelsen vidtagit eller avser vidta samt tidplan med anledning av granskningsresultatet.

Ett förslag till svar på granskningen har upprättats inom ekonomiavdelningen.

Regiondirektörens förslag

Upprättat förslag till svar på *Granskning av hantering och kontroll av bemanningsfakturer* antas.

I tjänsten

Sara Lewerentz
Regiondirektör

Jennie Eriksson
Ekonomidirektör

Utdrag till

Svar skickas till Regionens revisorer
Revisionsdirektör
Ekonomidirektör
Ekonomicontroller