

HSN-AU § 124 Revisionsrapport - Granskning av intern kontroll i lönehanteringsprocessen

Ärendenummer: HSN 2023/331

Arbetsutskottets förslag till hälso- och sjukvårdsnämnden

- Hälso- och sjukvårdsnämnden ställer sig bakom förvaltningens förslag till yttrande och lämnar det som sitt eget till regionens revisorer.

Sammanfattning

KPMG har på uppdrag av Region Gotlands förtroendevalda revisorer genomfört en granskning av regionens rutiner kring intern kontroll i lönehanteringsprocessen. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023. Syftet med granskningen har varit att konstatera om regionen har en tillfredsställande intern kontroll av lönehanteringen. I revisionsrapporten framgår några väsentliga iakttagelser. Utifrån revisorernas bedömning och slutsats rekommenderas framförallt regionstyrelsen och i tillämpliga delar nämnderna att säkerställa och utveckla lönehanteringsprocessen ytterligare.

Personalkostnaderna utgör drygt 40 procent av hälso- och sjukvårdsförvaltningens kostnader. Eventuella brister i rutiner gällande löner, ersättningar med mera kan få stora konsekvenser för både individ och arbetsgivare. Samtliga rekommendationer som ges är därför viktiga delar att ta vidare i det pågående utvecklingsarbetet inom lönehanteringsprocessen.

Bedömning

Hälso- och sjukvårdsförvaltningen har tagit emot rapporten och ser den som ett viktigt underlag i utvecklingsarbetet kring lönehanteringsprocessen.

Personalkostnaderna utgör drygt 40 procent av förvaltningens kostnader. Eventuella brister i rutiner gällande löner, ersättningar med mera kan få stora konsekvenser för både medarbetare och arbetsgivare. Samtliga rekommendationer som ges är därför viktiga delar att ta vidare i det pågående utvecklingsarbetet inom lönehanteringsprocessen.

Förvaltningarna ansvarar för sina respektive områden, men utvecklingsarbetet genomförs i nära samarbete med regionstyrelseförvaltningen som också kommer att stödja förvaltningarna i detta arbete under 2024.

Ärendets behandling under mötet

Marie Loob, hälso- och sjukvårdsdirektör, berättar kort om ärendet.

Yrkande

Ordföranden Filip Reinbag (S) yrkar bifall till förvaltningens förslag till beslut.

Ordföranden finner bifall till yrkandet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse hälso- och sjukvårdsförvaltningen daterad 2023-10-23

Revisionsrapport. Granskning av intern kontroll i lönehanteringsprocessen
daterad 2023-09-21