

HSN § 132 Revisionsrapport - Granskning av intern kontroll i lönehanteringsprocessen

Ärendenummer: HSN 2023/331

Paragraf föregående instans: HSN-AU § 124

Hälso- och sjukvårdsnämndens beslut

- 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

Yrkande

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

Ordföranden finner bifall till yrkandet.

Bakgrund HSN-AU § 124

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.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse hälso- och sjukvårdsförvaltningen daterad 2023-10-23

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

Skickas till

Region Gotlands förtroendevalda revisorer
KPMG