

Regionrevisionen

Regionfullmäktige

För kännedom till:
Regionstyrelsen**Granskning av löneprocessen**

Kostnader för löner och andra personalrelaterade kostnader är en betydande del av Region Jönköping totala kostnader. Att lönehanteringen är korrekt och att det finns en tillräcklig intern kontroll i löneutbetalningsprocessen är därför väsentligt.

Regionens revisorer har utifrån genomförd riskanalys valt att genomföra en granskning av området utifrån perspektivet tillräcklig intern kontroll. Konsekvenserna av bristande rutiner och kontroller kan få både ekonomiska och förtroendemässiga följor.

Granskningens syfte är att bedöma om regionstyrelsen har säkerställt en tillfredsställande och ändamålsenlig lönehantering och löneutbetalningsprocess med tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas bedömning och rekommendationer

Revisorernas sammanfattande bedömning är att regionstyrelsen inte har säkerställt en helt tillfredsställande och ändamålsenlig lönehantering och löneutbetalningsprocess och inte heller säkerställt en tillräcklig intern kontroll.

Revisorerna konstaterar att det finns en tydlig roll- och ansvarsfördelning och en dokumenterad löneprocess. Pandemin har påverkat alla delar av Region Jönköpings läns verksamhet och även skapat ett avsevärt merarbete vad gäller löneprocessen. Det finns dock visst utrymme för förbättring bland annat avseende genomförandet av kontroller, samt den interna kontrollen.

Revisorerna rekommenderar Region Jönköpings län att utveckla den interna styrningen och kontrollen med en riskanalys som grund i enlighet med de rekommendationer och bedömningar som görs i rapporten och därmed säkerställa en tillfredsställande löneprocess

Svar

Regionrevisionen föreslår att regionfullmäktige ger regionstyrelsen i uppdrag att senast 10 juni 2022 svara på vilka åtgärder som kommer att vidtas till följd av granskningens resultat samt revisorernas rekommendationer.

Thomas Werthén
Ordförande

Göte Wahlström
Vice ordförande