

## Svar på revisionsrapport "Grundläggande granskning av regionala utvecklingsnämnden 2024"

Regionens revisorer har i brev den 3 april 2025 bett om regionala utvecklingsnämndens kommentarer och synpunkter på revisionsrapporten Grundläggande granskning av regionala utvecklingsnämnden 2024.

Rapportens sammanvägda bedömning är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten och ekonomin, i huvudsak är tillräcklig. Samtidigt vill revisionen framhålla behov av utvecklade rutiner. I rapporten anges ett antal bedömda utvecklingsbehov, vilka utmynnar i totalt åtta rekommendationer. Den sammanvägda bedömningen om en i huvudsak tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll, noteras med tillfredsställelse. Nedan följer nämndens kommentarer och synpunkter, som huvudsakligen utgår från rekommendationernas olika områden.

### Målstyrningskedjan

Följande av revisionens rekommendationer bedöms relateras till detta område:

- *Fastställ indikatorer till samtliga mål som den omfattas av. Om möjligt bör indikatorer som kan följas över tid ingå för att ge en god bild av hur verksamheten utvecklas.*
- *Ange uppföljningstidpunkter för samtliga indikatorer.*
- *Säkerställ verkställighet av beslut om åtgärder.*
- *Utveckla beskrivningen av måluppfyllelsen.*
- *Säkerställ nämndens systematiska uppföljning och rapportering av befolkningens hälsoläge.*
- *Tillse att hela nämnden, inte bara beredningen, får del av dokumenterad uppföljning av beslutade uppdrag.*

Fortlöpande vidareutveckling av regionens styrmodell inklusive målstyrningskedja sker, liksom nämndens arbete att i dialog med förvaltningen arbeta med ständiga förbättringar för att säkerställa nämndens möjligheter att styra, följa upp och kontrollera verksamheten. Fokus har legat på att utveckla den så kallade ägarstyrningen, då faktiskt omkring 80 procent av nämndens ekonomi riktas till annan association än drift i förvaltningen. Att följa upp dessa är av betydelse och har prioriterats.

Uppföljningsrapporter för associationerna delgavs nämnden i maj och juni 2024.

Att utveckla ändamålsenliga indikatorer är ett arbete som gjorts sedan nämnden bildades inför nuvarande mandatperiod. Samtliga indikatorer som nämnden satte upp 2024 är indikatorer som har använts tidigare och som i stora delar kan användas över tid; detta då nämndens behöver verka långsiktigt och över tid för att nå målen. För nämnden är årlig uppföljning av indikatorer därför mest hjälpsamt. De verksamhetsmässiga målen syftar till att söka fånga önskvärda effekter, som sällan låter sig "mätas" fullt ut och/eller på ett helt entydigt objektivet sätt med fullständigt träffsäkra indikatorer. I sammanhanget kan nämnas att det på nationell nivå pågår ett arbete om "att mäta och följa upp" det regionala utvecklingsarbetet genom regionernas regionala utvecklingsansvar. Genom revisionens synpunkter och genom ovanstående ser nämnden goda möjligheter att kunna utveckla, fastställa och följa hjälpsamma indikatorer, och ha tydligt fastställda uppföljningstidpunkter för samtliga mål.

I nämndens rapporter, delår 2 samt årsberättelse kan beskrivningen av måluppfyllelse utvecklas ytterligare, med vägledning i revisionsrapporter. Nämnden ser inga hinder för att kunna tillgodose revisionens önskemål. Detta kan tydliggöras från och med 2025 års

återrapporteringar. Att följa befolkningens hälsoläge är dock utmanande och bygger på för nämnden aktuella och tillgängliga källor. Nämnden ser svårigheter med att ens på årsbasis finna aktuell statistik för länet. Indikatorn bör därför diskuteras och värderas, och sannolikt justeras.

I sammanhanget vill nämnden poängtera att den sammanlagda rapporteringen om måluppfyllelse till nämnden väl håller ihop; dialog vid varje nämndsmöte, månadsrapportering, delgivning från associationerna, delårsrapporten och årsberättelsen. Genom denna samlade rapportering kan dessutom verkställighet av beslut om olika åtgärder följas. Nämnden vill här understryka att uppföljning av beslutade uppdrag inte delges vid utskottsberedningen.

### **Intern kontroll**

Följande av revisionens rekommendationer bedöms relateras till detta område:

*- Säkerställ följsamhet till aktuella regelverk för representation och gåvor efterlevs.*

Den grundläggande granskningen lyfter att regionala utvecklingsnämndens uppföljning och återrapportering av styrelsens egna fastställda internkontrollplan, inte är fullt ut tillräcklig. Nämnden noterar revisionens påtalande och konstaterar att det pågår ett förbättringsarbete avseende både planering och uppföljning inom ramen för de centrala strukturerna i arbetet med internkontroll. I detta har uppmärksammats, behovet av en högre grad av resultatfokus i återrapportering av internkontrollplanen. Granskningen av verifikationer visar vissa avvikelser gällande efterlevnad av riktlinjer för representation och gåvor. En viss uppdatering kommer att ske under 2025 av riktlinjen. Information kommer åter att ges till chefer. Behovet av ytterligare förtydliganden i konteringsinstruktioner kommer dock att fortsatt beaktas.

### **Informationshanteringsplan**

Revisionsrapportens huvudsakliga utvecklings- /förbättringsområde är följande punkt:

*- Säkerställ att en informationshanteringsplan upprättas i enlighet med krav i regionens arkivreglemente.*

Revisionen anser att nämnden inte har uppfyllt arkivreglementets krav. Nämnden noterar och tar till sig revisionsrapportens kritik. Nämnden konstaterar att det nu aktuella uppdraget att upprätta informationshanteringsplaner inom Region Västernorrland påbörjades 2024, inom ramen för arbetet mot en mer effektiv administration. Arbetet är omfattande. Informationshanteringsplanerna ska fastställas enligt en riktlinje som tas fram och som beskriver ansvar inom respektive nämnd. Under 2026 förväntas förvaltning under regionala utvecklingsnämnden att vara färdig med sin plan.

## **REGIONALA UTVECKLINGSNÄMNDEN**

Jonny Lundin

Ordförande

Märta Molin

Regional utvecklingsdirektör