

Grundläggande granskning av Regionstyrelsen 2025

Vid överläggningar med Regionens revisorer den 15 april behandlades revisionsrapporten *Grundläggande granskning av Regionstyrelsen 2025*.

Vi vill med anledning av vår granskning få del av Regionstyrelsens kommentarer samt information om planerade åtgärder för respektive rekommendation i rapportens sammanfattning. Svaret bör vara oss tillhanda senast 10 september.

Bakgrund

Syftet med granskningen har varit att översiktligt bedöma om styrelsens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten och ekonomin är tillräcklig.

Iakttagelser och bedömning

Vi bedömer sammantaget att Regionstyrelsens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten och ekonomin är i huvudsak tillräcklig. Vi vill samtidigt framhålla behov av utvecklade rutiner.

Vi ser det exempelvis som väsentligt att beslut av principiell beskaffenhet, så som mål för verksamheten, beslutas av fullmäktige. Vi ställer oss frågande till vilket mandat styrelsen har att besluta om ersättningar inom ramen för Uppdrag primärvård.

Vidare gör vi bedömningen att styrelsen inte har haft en tillräckligt systematisk uppföljning av sina verksamhetsmässiga resultat. Styrelsens bedömningar av måluppfyllelse är till stor del inte möjliga att verifiera. Vi bedömer att styrelsen genomfört verksamheten inom tilldelad ram.

Vi bedömer att styrelsen i huvudsak har ett systematiskt arbete med sin interna kontroll men att uppföljningens resultat vad gäller internkontrollplanen inte tydliggjorts.

Granskningen har visat att styrelsens interna kontroll över sina beslutade uppdrag i huvudsak är tillräcklig men att den interna kontrollen vad gäller verifikationer som rör resor inte är tillräcklig.

Vi bedömer att styrelsen inte har uppfyllt arkivreglementets krav på informationshanteringsplan, vare sig i egenskap av egen nämnd eller regionens arkivmyndighet.

Vi bedömer att delegationsbeslut har rapporterats löpande till styrelsen och att de huvudsakligen har anmälts till styrelsen inom rimlig tid men att det inte framgår till vilka ärendetyper de redovisade besluten är hänförliga.

Rekommendationer

Vi rekommenderar Regionstyrelsen att:

- Tillse att målnivåer, som är hänförliga till regionplanen, beslutas av fullmäktige.
- Reglera bedömningsparametrarnas roll i styrande dokument.
- Se över ärendehantering och beslutsmandat för att säkerställa att beslut fattas på rätt nivå.
- Tydliggör formerna för bedömning av måluppfyllelse.
- Tillse att uppföljning sker i enlighet med verksamhetsplanen.
- Tydliggör uppföljningens resultat i rapporteringen avseende intern kontroll.
- Uppdatera riktlinjen Resor i tjänsten.
- Upprätta informationshanteringsplan som innefattar styrelsens samtliga verksamheter.
- Säkerställ att det i redovisning av beslut fattade på delegation framgår till vilka ärendetyper besluten är hänförliga.

REGIONENS REVISORER

Ingemar Wiklander
Ordförande

Birgitta Arnberg
Revisionsdirektör