

Grundläggande granskning av Regionstyrelsen 2018

Vid överläggningar med Regionens revisorer den 4 april 2019 behandlades revisionsrapporten *Grundläggande granskning av Regionstyrelsen 2018*.

Bakgrund och syfte

Revisorerna granskar årligen, i den omfattning som följer av god revisionsred, all verksamhet som bedrivs inom styrelsens och nämndernas verksamhetsområden. Den årliga granskningen omfattar grundläggande granskning och fördjupad granskning. Den grundläggande granskningen handlar bland annat om den struktur som nämnderna har för att uppnå en fullgod styrning, uppföljning och kontroll.

Syftet med granskningen är att översiktligt bedöma om Regionstyrelsens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig. Granskningen av Regionstyrelsen avser i huvudsak dess ansvar som nämnd för den egna verksamheten.

Iakttagelser och bedömning

Regionstyrelsen har tolkat mål och uppdrag från fullmäktige och brutit ned dessa till styrsignaler för verksamheten. Vi bedömer, dock likt föregående år, att styrelsen i ökad utsträckning bör precisera och tydliggöra mål och mått så att ambitionsnivåerna tydliggörs och att måluppfyllelsen kan bedömas på ett mer objektivet sätt.

Styrelsen har inarbetade rutiner för uppföljning och återrapportering av verksamhetens resultat på en övergripande nivå och vi bedömer att rapporteringen i huvudsak motsvarar ställda krav. Samtliga förvaltningar redovisar att målet inom ekonomiperspektivet uppnås.

Styrelsen har beslutat om en plan för uppföljning av den interna kontrollen utifrån en bedömning av risk och väsentlighet. Granskningen visar dock att processen för den interna kontrollen kan utvecklas.

Sammanfattande bedömning

Vår sammanfattande bedömning, utifrån genomförd översiktlig granskning, är att Regionstyrelsens styrning, uppföljning och kontroll av den egna verksamheten i huvudsak varit tillräcklig. Processen för den interna kontrollen samt utformningen av styrkort bedömer vi kan utvecklas.

Utöver ovanstående bedömningar överlämnar vi, i bifogad rapport, ett antal rekommendationer till styrelsen för beaktande.

Revisionsrapporten översänds till Regionstyrelsen för kännedom. Eventuella kommentarer motses senast den 2 september 2019.

REGIONENS REVISORER

Mikael Gäfvert
ordförande

Birgitta Arnberg
Revisionsdirektör