

Tjänsteställe, handläggare

Revisionskontoret
Anders Emnegard

Datum

2020-10-15

Dnr

20REV32

Sida

1(2)

Distribution

Hälso- och sjukvårdsnämnden
Nämnden för hållbar utveckling
Regionstyrelsen

Delges:

Regionfullmäktige

Delegering av nämndernas beslutanderätt

Vid överläggningar med Regionens revisorer den 15 oktober 2020 behandlades revisionsrapporten *Delegering av nämndernas beslutanderätt*.

Bakgrund

Syftet med granskningen är att bedöma om Hälso- och sjukvårdsnämnden, Nämnden för hållbar utveckling och Regionstyrelsen (nämnderna) har en tillräcklig intern kontroll avseende delegationsbeslut. Granskningen är avgränsad till den beslutanderätt som nämnderna delegerat till tjänstepersoner.

Bedömningar

Vi bedömer att det i huvudsak finns ändamålsenliga rutiner för vidaredelegering av beslutanderätten. Rutinerna är dock inte dokumenterade. Vissa brister har noterats i hanteringen, bland annat har beslutade vidaredelegeringar inte anmälts till nämnderna. Vi rekommenderar att rutinerna förtydligas och fastställs i en regiongemensam riktlinje.

Av delegationsordningarna framgår hur delegationsbesluten ska anmälas. Rutinbeskrivningen är enligt vår bedömning tillräcklig för att på en övergripande nivå beskriva processen för anmälan av delegationsbeslut. Det saknas dock fungerande rutiner i berörda verksamheter. Undantaget är upphandlingsverksamheten som har vidtagit åtgärder i enlighet med revisorernas tidigare rekommendationer. Inga delegationsbeslut har dock anmälts fullt ut till nämnderna. Vi har också noterat att inga delegationsbeslut har protokollförts särskilt och anslagits på regionens digitala anslagstavla.

Vår sammanvägda bedömning är att nämnderna har en i huvudsak tillräcklig intern kontroll avseende vidaredelegeringar. Den interna kontrollen är dock inte tillräcklig vid hanteringen av delegationsbesluten.

Rekommendationer

- ▶ Vi rekommenderar att nämnderna gemensamt uppdrar till regiondirektören att fastställa en regiongemensam riktlinje avseende hantering av vidaredelegeringar och delegationsbeslut (se närmare beskrivning i rapporten).

- ▶ Vi rekommenderar att nämnderna kompletterar delegationsordningarna med uppgifter om vilka delegationsbeslut som ska protokollföras särskilt och anslås på regionens anslagstavla.
- ▶ Vi rekommenderar att nämnderna initierar en översyn av beslutsprocessen för i första hand de ärendetyper som inte har en tydlig lagreglering eller annars omfattas av regionens styrdokument. Att delegationsbeslut endast fattas av behöriga delegater behöver även säkerställas.
- ▶ Vi rekommenderar att nämnderna säkerställer att alla delegationsbeslut är spårbara genom en tydlig reglering i de dokumenthanteringsplaner som är under framtagande.
- ▶ Vi rekommenderar att styrelsen säkerställer att inga andra styrdokument än delegationsordningarna beskriver den närmare delegeringen av nämndernas beslutanderätt.
- ▶ Vi rekommenderar att en processägare utses till stöd för förvaltningscheferna och övriga delegater. Processägaren bör även ha en uttalad uppgift att följa upp att den interna kontrollen fungerar.

Vi vill med anledning av vår granskning få del av nämndernas kommentarer och synpunkter. Svaren bör vara oss tillhanda senast den 15 januari 2021.

REGIONENS REVISORER

Else Ammor
Ammor

Birgitta Arnberg
Revisionsdirektör