

Svar på revisionsrapport "Grundläggande granskning av Nämnden för hållbar utveckling 2019"

Revisionsrapporten -sammanfattningsvis

Regionens revisorer har givit Nämnden för hållbar utveckling möjlighet att kommentera revisionsrapporten "Grundläggande granskning av Nämnden för hållbar utveckling 2019", något som nämnden tackar för.

Revisionsrapporten beskriver sammanfattningsvis att det på övergripande nivå finns struktur för både styrning och uppföljning, och att dessa i huvudsak följer regiongemensamma policys. Vidare beskrivs i rapporten att måluppfyllelsen i nämndens verksamhet överlag är god.

Dock noteras att vissa av målen i det balanserade styrkortet inte fyller Region Västernorrlands krav på mätbarhet. I delar saknas vidare en "röd tråd" mellan regionplanens mål och nämndens styrkort, vilket kan försvåra verifikation av måluppfyllelsen. Revisionen bedömer sammanfattningsvis att nämnden inte har säkerställt en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten under 2019. Delvis beror detta på bristande förutsättningar, och bristerna består i att nämnden inte har förfogat över förvaltningen fullt ut under verksamhetsåret, vilket dessutom är problematiskt utifrån ansvarsutkrävandesynpunkt.

Nämnden för hållbar utveckling rekommenderas i revisionsrapporten särskilt:

- att fastställa en dokumenthanteringsplan i enlighet med arkivreglementet,
- att säkerställa att delegationsordningen är känd inom förvaltningen. Säkerställ vidare rutiner för hantering av delegationsbeslut inklusive beslut som delegat hänskjuter åter till nämnden,
- att ta initiativ till att tydliggöra vad som faller inom ramen för nämndens ansvar för löpande ägarstyrning, i dialog med Regionstyrelsen.

Kommentarer från Nämnden för hållbar utveckling

Nämnden för hållbar utveckling tackar för den vägledande granskningen och de rekommendationer som lämnats i rapporten. Nämnden noterar att verksamheten bedöms ha en relativt god struktur för styrning och uppföljning, och att måluppfyllelsen överlag är god. Som ett resultat av den tidigare och denna revisionsgranskning har ett fortsatt utvecklingsarbete gjorts, inte minst vad gäller organisation av regionens folkhögskolor och implementering av folkhälsoarbetet.

Utmaningar gällande styrmodellen finns dock fortfarande, bland annat för att säkerställa den "röda tråden" mellan regionplan och styrkort. I detta ligger även att säkerställa att regionplanens för nämnde relevanta mål bryts ner och omsätts i verksamhetsplaner. Intentionen är fortsatt utveckling, och här ser nämnden att ett fortsatt arbete inom Region Västernorrland gällande styrmodell är av största vikt. Iakttagelser om att det saknas en dokumenterad uppföljning av status för verkställande av fattade beslut stämmer delvis. I nämndens rapportering kan detta göras tydligare, och på samma vis kan en ökad tydlighet vad gäller internkontrollen göras, och delar av detta utvecklingsarbete har pågått under 2020. På en övergripande nivå ser dock nämnden att den har varit väl informerad om avvikelser i verksamhet och ekonomi, samt att åtgärder har vidtagits där så behövts.

Utöver detta rekommenderar revisorerna att en dokumenthanteringsplan upprättas i enlighet med arkivreglementet inom Region Västernorrland. Inom ramen för det pågående projektet "*Översyn av ledningssystem för informationssäkerhet (ISO27000)*" finns ett projektmål att

utarbete en dokumenthanteringsplan under 2020. Vidare rekommenderas nämnden för hållbar utveckling att ta initiativ till att tydliggöra nämndens ansvar för löpande ägarstyrning i dialog med regionstyrelsen. Frågan är prioriterad för nämnden, som ser fram emot den planerade revisionsgranskningen gällande ägarstyrning och uppsikt inom Region Västernorrland, enligt revisionsplanen för 2020. Nämnden hoppas att granskningen ger vägledning kring hur ökad tydlighet vad gäller uppdelning av ansvar mellan nämnden och regionstyrelsen kan se ut i frågor som rör ägarstyrning.

Nämnden för hållbar utveckling vill avslutningsvis, och särskilt återkomma till och kommentera revisionens iakttagelser om begränsade möjligheter för nämnden att fullt ut styra verksamheten, något som revisionen sammanfattar som nämnden inte fullt ut har förfogat över förvaltningen Regional utveckling. Nämnden instämmer här med det som beskrivs i revisionsrapporten, och konstaterar att nämnden inte har förutsättningar att fullt ut styra förvaltningens verksamheter. Vissa problem med gränsdragning mellan regionstyrelsen och nämnden kan uppstå i frågor som berör exempelvis infrastruktur kollektivtrafik, besöksnäring -kultur, folkbildning -kompetensförsörjning. Även kring den så kallade länsöverenskommelsen, LÖV, är ansvarsfördelningen otydlig.

Då regionstyrelsen har befogenheter att besluta om vissa delar av uppdragen till förvaltningen så försvåras det sammanhållna och hållbara regionala utvecklingsarbetet. I nuläget finns ingen fast rutin för hur regionstyrelsen ska delge nämnden de beslut som exempelvis påverkar nämndens budget.

NÄMNDEN FÖR HÅLLBAR UTVECKLING

Hans Backlund
Ordförande

Märta Molin
Regional utvecklingsdirektör