



# Grundläggande granskning 2019 av Beredningen för medborgardialog 2019-2022

---

Revisionsrapport

## 1 Bakgrund

Revisorerna granskar årligen, i den omfattning som följer av god revisionsred, all verksamhet som bedrivs inom nämndernas och fullmäktigeberedningarnas verksamhetsområden. Den årliga granskningen omfattar grundläggande granskning, fördjupad granskning samt granskning av årsredovisning och delårsrapport.

Den grundläggande granskningen handlar bland annat om den struktur som nämnderna och fullmäktigeberedningarna har för att uppnå en fullgod styrning, uppföljning och kontroll. Revisorerna ska i den grundläggande granskningen bedöma om förutsättningar för tillräcklig intern styrning och kontroll finns, samt om det fungerar i praktiken.

## 2 Syfte revisionsfråga och avgränsning

Syftet med granskningen är att översiktligt bedöma om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Utifrån syftet ska följande revisionsfråga besvaras:

- Har fullmäktigeberedningen bedrivit sin verksamhet i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten?

Fullmäktige har inrättat en (1) fullmäktigeberedning för mandatperioden. Beredningen benämndes inledningsvis för Medborgarpanelen och namnändrades i april 2019 till Beredningen för medborgardialog 2019-2022. Uppdraget är primärt avgränsat till att följa fullmäktigeberedningens protokoll med tillhörande handlingar.

Granskningen av den interna kontrollen är avgränsad till fakturahanteringen.

## 3 Revisionskriterier

Resultatet av granskningen kommenteras och bedöms med stöd av kommunallagen, fullmäktigeberedningens reglemente, Regionplan 2019-2021 och policyn Samlad ledningsprocess.

## 4 Metod

I granskningen ingår att följa fullmäktigeberedningens protokoll med tillhörande handlingar samt beredningens verksamhetsberättelse.

## 5 Resultat av granskningen

### 5.1 Vilket uppdrag har fullmäktigeberedningen?

Beredningen för medborgardialog har till särskilt uppdrag att bevaka medborgarnas behov av och synpunkter på regionens tjänster. För att fullgöra sitt uppdrag ska Beredningen för medborgardialog samverka med regionens samrådsgrupper Hälsosam-Y och Regionala pensionärsrådet.

Beredningen ska också vara pådrivare i det långsiktiga förändringsarbetet genom:

- att utveckla former för att fånga upp medborgarnas behov och föra in dem i den politiska processen
- att tillgodogöra sig och bearbeta idéer och synpunkter från allmänhet, regionens medarbetare och experter
- att i fullmäktige påtala behov av och ta initiativ till förändringar; samt
- att på fullmäktiges uppdrag bereda enskilda ärenden och upprätta förslag till yttranden.<sup>1</sup>

Vi har i granskningen noterat att fullmäktige inte lämnat ytterligare uppdrag till beredningen under 2019.

Regionstyrelsen beslutade i april 2019 att uppdra till regiondirektören att ta fram ett förslag till strategi för dialog och inflytande. Beredningen för medborgardialog utgjorde referensgrupp för arbetet utifrån initiativ av styrelsen.<sup>2</sup> Fullmäktige beslutade att fastställa strategin i februari 2020.<sup>3</sup>

#### *Kommentar*

Beredningens uppdrag från fullmäktige är oförändrat jämfört med föregående mandatperiod.

## **5.2 Har fullmäktigeberedningen planerat för sin verksamhet?**

Beredningen beslutade i januari att uppdra till en arbetsgrupp att ta fram ett förslag till verksamhetsplan för 2019. Beredningen fastställde verksamhetsplanen i maj. Verksamhetsplanen består av fyra områden: Nära vård, Medborgardialoger, Referensgrupp till *Strategi för dialog och inflytande* samt Omvärldskunskap och kompetenshöjande insatser för beredningen. Beredningen utsåg en arbetsgrupp för arbetet med områdena Nära vård och Medborgardialoger.

Sammanträdesplanen för 2019 fastställdes av den tidigare fullmäktigeberedningen i december 2018.

#### *Kommentar*

Vi bedömer att beredningen har planerat för sin verksamhet.

## **5.3 Har fullmäktigeberedningen en budget för sin verksamhet?**

Kostnaderna för beredningen ingår i Regionledningsförvaltningens budget, liksom kostnaderna för de förtroendevalda i Regionfullmäktige och Regionstyrelsen.<sup>4</sup>

Beredningens budget uppgår till 580 000 kronor, varav 42 % avser sammanträdesersättningar och andra ersättningar, övriga medel avser beredningens aktiviteter. Beredningen redovisar ett utfall på 486 400 kronor.

---

<sup>1</sup> Reglemente för Beredningen för medborgardialog 2019-2022, beslutad av Regionfullmäktige 2018-04-26, § 82 samt ändrad 2019-04-16, § 72 (namnändring från tidigare Medborgarpanelen)

<sup>2</sup> Regionstyrelsen 2019-04-02, § 118

<sup>3</sup> Regionfullmäktige 2020-02-27, § 22

<sup>4</sup> Regionstyrelsen 2018-10-12, § 314, Budgetskrivelse 2019 för Regionledningsförvaltningen

*Kommentar*

Vi bedömer att beredningen har en budget för sin verksamhet.

**5.4 Har fullmäktigeberedningen följt upp och rapporterat sitt resultat?**

Beredningen har fått löpande ekonomiska rapporter samt rapporter om statusen för olika aktiviteter. Beredningen har fastställt en verksamhetsberättelse för rapportering till Regionfullmäktige.

*Kommentar*

Vi bedömer att beredningen har följt upp och rapporterat sitt resultat.

**5.5 Har fullmäktigeberedningen verkat inom sitt uppdrag och fattat beslut inom ramen för sina befogenheter?**

Enligt verksamhetsberättelsen har de större processerna under 2019 varit framtagandet av en strategi för medborgardialog och planering för medborgardialoger kopplat till omställningen till nära vård.

Beredningen har genomfört fem sammanträden.

*Kommentar*

Vi bedömer att beredningen har bedrivit verksamheten inom ramen för sitt uppdrag. Det har inte framkommit något som tyder på att beredningen har överträtt sina befogenheter.

**5.6 Har fullmäktigeberedningarna etablerade former för beslutsformalia?**

Beredningens protokoll har upprättats samt justerats av ordföranden och en ledamot i enlighet med beredningens reglemente. Protokollen med tillhörande handlingar har diarieförts.

*Kommentar*

Vi bedömer att beredningen har etablerade former för beslutsformalia.

**5.7 Redovisar fullmäktigeberedningen en följsamhet till attestreglementet med tillhörande riktlinjer?**

I granskningen ingår att verifiera den interna kontrollen avseende beredningens fakturahantering. Granskningen omfattar ett urval av fakturor. Vi har inte noterat några avvikelser mot attestreglementet.

*Kommentar*

Vi bedömer att den interna kontrollen avseende fakturahanteringen är tillräcklig.

## **6 Revisionell bedömning**

Beredningen för medborgardialog 2019-2022 har bedrivit sin verksamhet i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vår översiktliga bedömning är att verksamheten har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

Anders Emnegard  
Certifierad kommunal revisor