



Grundläggande granskning 2020 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 2020-2022 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 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 expertis,
- att i fullmäktige påtala behov av och ta initiativ till förändringar; samt
- att på fullmäktiges uppdrag bereda enskilda ärenden och upprätta förslag till yttranden.¹

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.² Fullmäktige beslutade att fastställa strategin i februari 2020.³

Strategin för medborgardialog gäller samtliga verksamheter i Region Västernorrland. Enligt strategin är det upp till varje enskild nämnd och verksamhet att ansvara för medborgardialog inom sitt område. Beredningen för medborgardialog är enligt strategin ett av flera forum som har till syfte att fånga upp invånarnas synpunkter och perspektiv. Regionala pensionärsrådet och Hälsosam-Y är två samrådsgrupper som fungerar som sakkunniga till Beredningen för Medborgardialog inom respektive områden. Vidare nämns det digitala forumet Medborgarpanelen.

Kommentar

Beredningen har ett uppdrag från fullmäktige som är oförändrat jämfört med föregående mandatperiod och föregående år.

5.2 Har fullmäktigeberedningen planerat för sin verksamhet?

Under januari och februari 2020 genomfördes ett antal medborgardialoger som varit planerade sedan tidigare. Beredningen behandlade i november 2019 ett grundförslag till verksamhetsplan för 2020.

Inledningsvis omfattade verksamhetsplanen följande punkter:

- samverkansdagar med Regionala pensionärsrådet och Hälsosam-Y,
- möte med ordförandena i nämnderna och Regionfullmäktiges ordförande angående medborgardialoger,
- utbildning av beredningens ledamöter,
- studiebesök i annan region avseende medborgardialog/teambuilding.

Verksamhetsplanen har uppdaterats löpande vid beredningens sammanträden under 2020. Bland annat har arbete med Strategin för medborgardialog tillförts, liksom omvärldsbevakning kring Barnkonventionen. Anpassningar har också gjorts utifrån pandemin.

Sammanträdesplanen för 2020 fastställdes i november 2019.

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

² Regionstyrelsen 2019-04-02, § 118

³ Regionfullmäktige 2020-02-27, § 22

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.⁴

Beredningens budget uppgår till 582 000 kronor, inklusive Regionala pensionärsrådet och Hälsosam-Y. Beredningen redovisar ett utfall på 308 000 kronor.

Kommentar

Vi har kunnat konstatera 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 beredningens arbete i huvudsak kretsat kring genomförande av tidigare planerade medborgardialoger samt att utveckla strukturen för medborgardialoger utifrån den nya strategin. Med anledning av pandemin har beredningen också inhämtat information om olika digitala lösningar. Beredningen har genomfört två utbildningar om medborgardialog för tjänstepersoner och förtroendevalda. Beredningen har genomfört fem sammanträden.

Kommentar

Vi bedömer att beredningen har bedrivit verksamheten inom ramen för sitt uppdrag.

5.6 Har fullmäktigeberedningarna etablerade former för beslutsformalia?

Beredningens protokoll har upprättats och justerats av ordföranden jämte en ledamot. Protokollen med tillhörande handlingar har diarieförts.

Kommentar

Vi bedömer att beredningen har etablerade former för beslutsformalia.

⁴ Regionstyrelsen 2019-10-16, § 296, Budgetskrivelse 2020 för Regionledningsförvaltningen

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 i förhållande till attestreglementet med tillhörande riktlinjer.

Kommentar

Vi bedömer att den interna kontrollen avseende fakturahanteringen är tillräcklig.

5.8 Övrigt

Den tidigare fullmäktigeberedningen Medborgarpanelen fastställde under 2018 reglementen för Regionala pensionärsrådet och Hälsosam-Y, för mandatperioden 2019-2022.

Enligt reglementet utser Beredningen för medborgardialog tre ledamöter i Regionala pensionärsrådet. Övriga ledamöter utses av de organisationer som är berättigade till medlemskap i Regionala pensionärsrådet. Motsvarande förfaringsätt tillämpas för Hälsosam-Y.

Enligt reglementena ska sammanträdesersättning och reseersättning utbetalas till närvarande ledamöter och tjänstgörande ersättare i enlighet med regionens regelverk.

Kommentar

Vi rekommenderar att Beredningen för medborgardialog säkerställer att sammanträdesersättningar och reseersättningar till föreningarnas representanter är förenliga med kommunallagen. Ersättningsvillkoren bör fastställas av fullmäktige. Vi anser även att det behöver tydliggöras om uppvaktning/avtackning av föreningarnas representanter faller inom ramen för regionens riktlinjer.⁵

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

⁵ Uppvaktning av förtroendevalda, styrdokumentsnummer 44746. Motsvarande reglering för anställda framgår av riktlinjen Representation och gåvor, styrdokumentsnummer 321020.