



# Grundläggande granskning 2021 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 Beredningen för medborgardialog 2019-2022 bedrivit sin verksamhet i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten?

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 och beredningen reglemente.

## 4 Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier.

Revisionsrapporten har kvalitetssäkrats enligt gällande rutiner, vilket bland annat innebär att ett utkast till rapport har överlämnats för saklighetskontroll till beredningens tjänstepersonsstöd och regiondirektören.

## 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.<sup>1</sup>

Fullmäktige beslutade att fastställa en strategi för medborgardialog i februari 2020. Strategin 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.<sup>2</sup>

#### *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?

Beredningen behandlade i december 2020 ett grundförslag till verksamhetsplan för 2020/2021. Verksamhetsplanen har uppdaterats löpande vid beredningens sammanträden under 2021.

Inledningsvis omfattade verksamhetsplanen följande punkter:

- strategin för medborgardialog,
- e-förslag,
- digitala dialoger,
- samverkansdagar med Regionala pensionärsrådet och Hälsosam-Y, om möjligt på grund av pandemin
- utbildning av beredningens ledamöter, om möjligt på grund av pandemin.

<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> Regionfullmäktige 2020-02-27, § 22

Sammanträdesplanen för 2021 fastställdes i november 2020.

*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.

Beredningens budget uppgår till 594 000 kronor, inklusive Regionala pensionärsrådet och Hälsosam-Y. Beredningen redovisar ett utfall på 218 000 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?**

Beredningen har berett ett ärende till fullmäktige om e-förslag. Fullmäktige beslutade i april 2021 att uppdra till Regionstyrelsen att utreda och komma med förslag på hur e-förslag som metod kan utformas och implementeras i Region Västernorrland. Enligt beslutet ska utredningens slutsatser återrapporteras till fullmäktige senast i april 2022, inför ett ställningstagande om eventuellt införande av e-förslag.

Enligt verksamhetsberättelsen genomfördes inga medborgardialoger under 2021, delvis på grund av pandemin men främst på grund av att en bättre struktur behöver komma på plats.

Beredningen har genomfört tre digitala sammanträden under året.

*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.

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

I granskningen ingår att verifiera om den interna kontrollen är tillräcklig avseende gåvor till anställda, konto 46900. Inga fakturor har bokförts på kontot under 2021.

## 5.8 Har beredningen vidtagit åtgärder med anledning av föregående års grundläggande granskning?

Efter föregående års granskning rekommenderade Regionens revisorer att beredningen säkerställer att sammanträdesersättningar och reseersättningar till föreningarnas representanter i Regionala pensionärsrådet och Hälsosam-Y är förenliga med kommunallagen. Ersättningsvillkoren bör fastställas av fullmäktige. Revisorererna ansåg även att det behöver tydliggöras om uppvaktning/avtackning av föreningarnas representanter faller inom ramen för regionens riktlinjer.<sup>3</sup>

Beredningen behandlade revisionsrapporten i september 2021 och beslutade att ta upp revisionens rekommendationer under ett av höstens sammanträden för att säkerställa att sammanträdesersättningar och reseersättningar är förenliga med kommunallagen. Beredningen för medborgardialog avser även att säkerställa att uppvaktning/avteckningar av föreningars representanter faller inom ramen för regionens riktlinjer framgent.

Enligt verksamhetsberättelsen kunde det planerade sammanträdet i december inte genomföras. Beredningen avser att behandla ärendet under 2022.

## 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

---

<sup>3</sup> Uppvaktning av förtroendevalda, styrdokumentsnummer 44746. Motsvarande reglering för anställda framgår av riktlinjen Representation och gåvor, styrdokumentsnummer 321020.