

*Regionstyrelsen – efterlevnad av  
reglemente*

Region Gävleborg

Lars-Åke Ullström

Mars 2018

---

## **Sammanfattning**

Regionstyrelsen utarbetar årligen en årsplan för sin verksamhet kommande år. Planen utgår i huvudsak från måldokument som beslutats av fullmäktige och återger i huvudsak regionens politiska prioriteringar. Planen innehåller målsättningar för de politiska prioriteringarna. Samtidigt uppdras till regiondirektören att utarbeta en verksamhetsplan för regionstyrelsens förvaltning. Den verksamhetsplanen innehåller bl a aktiviteter som skall stödja en måluppfyllelse.

Uppföljningsrapporter lämnas därefter löpande till regionstyrelsen. I denna granskning har vi tagit del av rapporter 2017-05-18, 2017-10-03 samt 2018-02-14. Därutöver har samtidigt givits information rörande specifika områden.

Uppföljningen innehåller dock ingen redovisning över de områden som i övrigt nämns i regionstyrelsens årsplan – regional utveckling, hälsoval, fastighetsförsörjning, IT utveckling, centrum för kunskapsstyrning samt lednings- och verksamhetsstöd.

Ett viktigt återrapporteringsinstrument för styrelsen är årsredovisningen som behandlas av regionfullmäktige. Ett flertal områden som styrelsen angivit som ansvarsområden i den egna årsplanen för 2017 återrapporteras inte i årsredovisningen.

Aktuellt reglemente för styrelsen gäller fr o m 1/11 2015. Utifrån reglementet kan utläsas att styrelsens ansvarsområden är omfattande.

Huvudrubrikerna i reglementet är

- Ledningsfunktionen
- Styrfunktionen
- Ekonomisk förvaltning
- Personalpolitiken
- Övrig förvaltning

Under respektive huvudrubrik finns ett flertal arbetsuppgifter/aktiviteter specificerade.

I granskningen har inte återfunnits någon specifik dokumentation/avrapportering där det kan utläsas att uppföljning av reglementet sker på ett strukturerat sätt.

### **Revisionell bedömning**

Den egna uppföljningen kan utvecklas och utgå ifrån det ansvar styrelsen har utifrån

- reglementet
- beslut i regionfullmäktige
- beslut i regionstyrelsen
- lagar och författningar m fl.

En struktur för systematisk uppföljning måste utvecklas. Det handlar i första hand om att utarbeta en struktur där beslut, aktiviteter och åtgärder löpande kan kopplas till ansvar och uppdrag. Exempelvis kan huvudansvarsbubrikerna i reglementet användas.

---

## **1. Bakgrund**

Reglementen utfärdas av fullmäktige för att närmare klargöra en nämnds verksamhet och arbetsformer. Regionfullmäktige inom Region Gävleborgs antog ett uppdaterat reglemente för Regionstyrelsen i november 2015.

En tidigare genomförd granskning konstaterade att de förtroendevalda som då intervjuades upplevde att styrelsen följde reglementet men att det inte genomfördes någon årlig kontroll att så skett i praktiken.

## **2. Revisionsfråga**

Har regionstyrelsen ett arbetssätt som säkerställer att reglementet följs i sin helhet?

### Kontrollfrågor

Fanns en verksamhetsplan för styrelsens arbete under verksamhetsåret 2017?

- På vilket sätt sker uppföljning av planen?
- Sker löpande avstämning av de uppgifter som styrelsen har enligt reglementet i sin helhet?

## **3. Avgränsning**

Granskningen avgränsas till att gälla Regionstyrelsens arbete utifrån reglementet.

## **4. Metod**

Granskning av befintlig dokumentation som exempelvis reglemente, beslut om utskott, genomförda uppföljningar, protokoll mm.

Intervjuer med regiondirektör, kanslidirektör och ekonomidirektör. Kontakter med styrelsens sekreterare vad gäller underlag och dokumentation. Mailkontakter med regionstyrelsens presidium.

---

## 5. Grankningsresultat

### 5.1 Väsentliga dokument

- \* Reglemente för Regionstyrelsen med kommentarer (giltigt fr o m 1/11 2015)
- \* Protokoll från Regionsstyrelsens sammanträden
- \* Årsredovisning 2017
- \* Förslag till årsplan, mål och budget 2017-2019
- \* Verksamhetsplan för regionstyrelsens förvaltning
- \* Uppföljningsrapporter som presenterats för styrelsen

### 5.1 Regionstyrelsens årsplan

Regionfullmäktige har fastställt Politisk inriktning för Region Gävleborg under innevarande mandatperiod (Dnr RS 2016/293). Den politiska inriktningen anger övergripande mål och ritklinjer för verksamheten i Region Gävleborg och ligger till grund för arbetet med budget- och planeringsförutsättningar.

Samtliga nämnder och bolag ska i årsplaner och budget beskriva hur arbetet bedrivs för att nå genomslag för dessa målområden.

#### Årsplan

Regionstyrelsen utarbetar med anledning av detta fram en årsplan som antas av regionstyrelsen. Planen innehåller en beskrivning av styrelsens ansvarsområden, politisk viljeinriktning samt politiska prioriteringar. Det senare avsnittet innehåller ett flertal aktiviteter som skall genomföras under kommande år.

#### Verksamhetsplan för regionstyrelsens förvaltning

Samtidigt som regionstyrelsen fastställer årsplan, mål och budget för kommande år så uppdras till regiondirektören att utarbeta förslag verksamhetsplan. Denna plan skall beslutas av regiondirektören.

Verksamhetsplanen innehåller en beskrivning över förvaltningens organisation, uppdrag, medarbetare, ekonomi samt miljöaktiviteter utifrån Miljöprogram 2017-2019. Därutöver anges ett antal aktiviteter som skall stödja de politiska prioriteringarna.

#### Uppföljning

Uppföljningsrapporter lämnas löpande till regionstyrelsen. I denna granskning har vi tagit del av rapporter 2017-05-18, 2017-10-03 samt 2018-02-14.

---

De två förstnämnda rapporterna lämnar en redovisning över målsättningar för de politiska prioriteringarna samt miljömålen. Den senaste rapporten är mer utförlig då den även innehåller kommentarer till målformuleringarna dvs aktiviteter och resultat.

### **Kommentar**

Uppföljningen sker löpande utifrån målen i de politiska prioriteringarna samt miljöprogrammet. Därutöver har samtidigt givits information rörande specifika områden.

Uppföljningen innehåller dock ingen redovisning över de områden som i övrigt nämns i regionstyrelsens årsplan – regional utveckling, hälsoval, fastighetsförsörjning, IT utveckling, centrum för kunskapsstyrning samt lednings- och verksamhetsstöd.

## **5.2 Årsredovisningen 2017**

Årsredovisningen för 2017 antas av regionstyreslen i april och behandlas därefter i regionfullmäktige.

Syftet med årsredovisningen är att lämna en redogörelse för regionens verksamhet, ekonomi mm för verksamhetsåret 2017.

Vid genomläsning har focus varit på om redovisningen beskriver de områden som styrelsen har som ansvarsområden enligt den egna årsplanen.

### Iakttagelser

Årsredovisningen innehåller en tydlig beskrivning av politiska mål och genomförande av aktiviteter inom styrelsens ansvarsområde. Även Hälsoval finns redovisat i årsredovisningen 2017.

Vi kan notera att regional utveckling bl a berörs inom områdena Hela Gävleborg ska leva och utvecklas samt Ett grönt och hållbart Gävleborg. Det finns dock ingen koppling till de mål och aktiviteter som återfinns i den Regionala utvecklingsstrategien med tillhörande program och direktiv. Det går således inte att bedöma utvecklingen inom området regional utveckling utifrån de dokument som har beslutats av regionfullmäktige (se även granskning ”Antagna program, direktiv och policys, december 2017”).

En investeringsredovisning för 2017 återfinns i årsredovisningen, dock ingen redovisning av fastighetsförsörjning i ett vidare perspektiv (program, lokalbehovsbedömningar, förutsättningar för byggnationer).

Styrelsens ansvarsområden IT utveckling, centrum för kunskapsstyrning samt lednings- och verksamhetsstöd nämns inte i årsredovisningen.

### **Kommentar**

Ytterligare ansvarsområden redovisas i årsredovisningen, men är inte heltäckande.

---

## 5.3 Reglemente för regionstyrelsen

Aktuellt reglemente för styrelsen gäller fr o m 1/11 2015. Utifrån reglementet kan utläsas att styrelsens ansvarsområden är omfattande.

Huvudrubrikerna i reglementet är

- Ledningsfunktionen
- Styrfunktionen
- Ekonomisk förvaltning
- Personalpolitiken
- Övrig förvaltning

Under respektive huvudrubrik finns ett flertal arbetsuppgifter/aktiviteter specificerade.

### Iakttagelser

Ett flertal åtgärder/aktiviteter under verksamhetsåret stödjer efterlevnaden av reglementet exempelvis

- Uppföljning av den egna årsplanen
- Rapportering i delårsbokslut och årsredovisning
- Beslut i regionstyrelsen
  - 19 protokollförda sammanträden 2017
- Beslut i utskotten på delegation
- Information i samband med fullmäktigesammanträden
  - Genomförs vid samtliga sammanträden, totalt 13 informationer ( 9 tillfällen via förtroendevalda och 4 tillfällen via tjänstemän)

Tidigare i rapporten har bl a noterats att

- Uppföljningen av årsplanen sker löpande utifrån målen i de politiska prioriteringarna samt miljöprogrammet. Därutöver har samtidigt givits information rörande specifika områden.

Uppföljningen innehåller dock ingen redovisning över de områden som i övrigt nämns i regionstyrelsens årsplan – regional utveckling, hälsoval, fastighetsförsörjning, IT utveckling, centrum för kunskapsstyrning samt lednings- och verksamhetsstöd.

- I årsredovisningen presenteras och förtydligas åtgärder inom områdena regional utveckling och hälsoval, men inte för övriga områden.

I dagsläget finns ingen dokumenterad presentation över regionstyrelsens förvaltning i sin helhet.

Några områden i reglementet där det är svårt att finna aktiviteter som dokumenterats under verksamhetsåret är bl a

- Ledningsfunktionen
  - arbetet med att effektivisera administrationen
  - utveckling av informationssystem och kommunikation

- 
- Styrfunktionen
    - Övervaka att de av fullmäktige fastställda målen och planerna för verksamhetens efterlevs.

I granskning ”Antagna program, dirktiv och policys – efterlevnad från år 2017” framgår tydligt att ytterligare åtgärder krävs inom området.

I Kommunallagen 6 kap § 7 anges att ”nämnderna skall tillse att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt”. Ett instrument i det sammanhanget är ISK (intern styrning och kontroll).

Regionstyrelsen har bl a antagit ett direktiv för Intern styrning och kontroll i Region Gävleborg (§ 399/15). I ett kompletterande direktiv på tjänstemannanivå anges att regiondirektören årligen skall rapportera till regionstyrelsen hur den inerna styrningen och kontrollen fungerar. Någon sådan avrapportering har inte återfunnits i protokollen och någon redovisning lämnas ej heller i årsredovisningen för 2017.

- Ekonomisk förvaltning
  - Tillse att landstingets behov av försäkringsskydd är tillgodosett

### ***Kommentar***

Regionstyrelsens följsamhet till beslut, reglementet m fl dokument kan förbättras. En struktur för systematisk uppföljning måste utvecklas. Det handlar i första hand om att utarbeta en struktur där beslut, aktiviteter och åtgärder dokumenteras och kan kopplas till ansvar och uppdrag.