

## Svar på revisionsrapport "Grundläggande granskning av Regionstyrelsen år 2022"

Regionens revisorer har i brev den 5 april 2023 bett om regionstyrelsens kommentarer och synpunkter med anledning av revisionens grundläggande granskning.

Den sammanvägda bedömningen revisionen gör, är att regionstyrelsens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten i huvudsak varit tillräcklig.

Revisionens rekommendationer anges i punktform nedan, följt av regionstyrelsens svar/kommentar till respektive punkt.

- Utveckla och förtydliga verksamhetsplanen och dess indikatorer samt säkerställa att valda mål och indikatorer speglar Regionstyrelsens ansvar.
- Tydliggör vad som ska känneteckna en indikator samt aktiviteternas funktion i målstyrningskedjan.

Som revisionen påpekar i sin granskning, tillämpas regionens nya styrmodell sedan 2022. Styrmodellen hade alltså, vid tidpunkten för revisionens uppföljning, varit i kraft i ett år. Att genomföra en genomgripande ändring av styrningen såsom regionen gjort i och med den nya styrmodellens införande, innebär en stor och komplex omställning för organisationen. Full verkan och effekt av den nya styrmodellen, i form av tydligare, mer verksamhetsanpassad och tillitsbaserad styrning, kommer att nås först under ett längre tidsperspektiv. Dock anser styrelsen att den nya styrmodellen, utifrån den rapportering som gjorts under året, har förenklat uppföljning och bedömning av måluppfyllelse.

I det pågående och framtida arbetet med styrmodellen är ett kontinuerligt förbättringsarbete en förutsättning för en framgångsrik implementering. I detta arbete ingår att ytterligare förtydliga och utveckla styrelsens verksamhetsplan. Att vidare utveckla relevanta indikatorer som understödjer uppföljning inom styrelsens ansvarsområden, hör också till detta arbete.

För att stödja arbetet med styrmodellen på olika organisationsnivåer kommer ett metodstöd att utarbetas. Arbetet påbörjas under våren 2023. I metodstödet kommer bland annat definitioner av målstyrningskedjans delar att ingå - som exempelvis indikatorer och aktiviteter. Metodstödet kommer även att gå in på vilken funktion aktiviteter har i målstyrningskedjan.

- Säkerställ tillgången till den dokumenterade uppföljningen av regionstyrelsens beslutade uppdrag. Detsamma gäller uppsikten över Hälso- och sjukvårdsnämnden.

Regionstyrelsen instämmer i revisionens rekommendation. Delar är redan hanterade och kvarstående frågor kommer att hanteras.

- Säkerställ att delårsrapporter upprättas enligt Riktlinje Styrmodell.

Revisionen påpekar att Styrelsen har följt upp sin verksamhetsplan med en delårsrapport, vilken är en avvikelse i förhållande till Riktlinje Styrmodell som anger att nämndens verksamhetsplan inklusive budget följs upp via två delårsrapporter per år (januari-mars, respektive januari-augusti) och årsrapport.

Detta iakttagande är korrekt. Dock har det, under implementeringen av den nya styrmodellen, blivit tydligt att justering behöver ske av styrdokumentets text. Inför framtagandet av Regionplan 2023-2025, gjordes ett förtydligande gällande uppföljning av nämndens plan. I bilagan till regionplanen, Så styrs region Västernorrland, så slog fullmäktige fast att: "Nämndens verksamhetsplan inklusive budget följs upp via två delårsrapporter per år. Delårsrapport I sker via förvaltningens rapportering där nämndens mål och indikatorer ingår. Till delår 2 upprättar nämnden en egen delårsrapport. Därutöver upprättar nämnden också en årsrapport".

Revidering av Riktlinje Styrmodell kommer att ske, där detta förfarande tydligt kommer att framgå.

- Utveckla uppföljningen av regionstyrelsens budget/regionbidrag med information om de tillkommande beslut som fattats.

En översyn har påbörjats angående hur den ekonomiska informationen hanteras och presenteras i budget och uppföljning. Revisionens synpunkt kommer att läggas till de övriga aspekter som ska beaktas i detta pågående arbete.

- Säkerställ en fortsatt utveckling av processen för den interna kontrollen och att riktlinjer för gåvor till anställda är kända och efterlevs.

Utvecklingsarbetet med intern kontroll fortskrider enligt pågående uppdrag.

En översyn av förmåner pågår, men är något försenad. Översynen har koppling till både *Riktlinje Representation och gåvor* samt *Riktlinje Personalförmåner*. Planen är att se över båda riktlinjerna efter att beslut fattats om framtida personalförmåner.

- Upprätta dokument/informationshanteringsplaner för styrelsens samtliga verksamheter/processer

Under en längre period har det varit svårt att tillsätta tillräckligt med resurser för att genomföra utvecklingsarbete inom detta område. Mot bakgrund av svårrekryterad resurs och det vidare arbetet efter genomlysningen av administrationen, pågår planering för hur utvecklingsarbetet ska kunna återupptas. Detta arbete kommer att fordra en betydande insats från berörda verksamheter.

- Säkerställ att anmälan av delegationsbeslut görs i enlighet med Regionstyrelsens beslutade delegationsordning.

Rekommendationen noteras och eventuella insatser för säkerställande kommer att avvägas.

## **REGIONSTYRELSEN**

Glenn Nordlund  
Ordförande

Åsa Bellander  
Regiondirektör