

Svar på revisionsrapport "Verksamhetsstyrning - Transportverksamheten".

Regionens revisorer har i brev den 21 juni 2023 bett om regionstyrelsens kommentarer och synpunkter på revisionsrapporten "Verksamhetsstyrning - Transportverksamheten".

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

- Initiera en dialog med förvaltningen/verksamheten i syfte att definiera dess uppdrag. Vi anser samtidigt att behovet av och formerna för uppdragsbeskrivningar för övriga verksamheter bör ses över och tydliggöras.

Uppdragsbeskrivning för förvaltning respektive verksamhet är till del av inramningskaraktär och därmed anser regionstyrelsen att tillräcklig tydlighetsgrad uppnås. Råder oklarheter för specifika verksamheter eller enheter förutsätter styrmodellen att det i första hand sker dialog med överordnad linjenivå.

- Säkerställ att det vid varje givet tillfälle finns tilldelade attestuppdrag i enlighet med regionens styrande dokument.

I samband med årsskiftet efter allmänna val uppstod en period där vidaredelegationen av attesträtt inte åsyftade den vid tidpunkten gällande delegationsordningen. Det är nu åtgärdat.

- Tydliggör kopplingarna mellan styrelsens verksamhetsplan, förvaltningens verksamhetsplan och verksamheternas planering. Den organisatoriska nivån områdes del i styrningskedjan bör även tydliggöras.
- Se över formerna för rapportering i syfte att säkerställa verksamhetens ändamålsenlighet.

Vidareutveckling av arbete kring styrmodellen pågår och till exempel kan nämnas att "Riktlinje styrmodell" planeras att revideras under hösten 2023. Regionstyrelsen konstaterar att områdena inom regionledningsförvaltningen det vill säga Stöd och samordning, Ekonomi och inköp, Fastighet och service, HR, Kommunikation, IT/MT/Digitalisering, är beskrivna i styrmodellen då de ingår under avsnittet "Verksamhet och enhet" i riktlinje styrmodell. Rapportering av respektive område med underliggande organisationsnivå sker enligt riktlinje styrmodell främst genom dialog, dessa bidrar till helheten inom förvaltningen som följs upp dels via månadsvisa uppföljningsdialoger och dels två delårsrapporter och årsrapport. Regionstyrelsens mening är att den omfattningen är tillfyllest och balanserar väl emot målsättningar om effektiv administration både vad gäller frekvens och omfattning.

- Tydliggör hur den regiongemensamma riktlinjen för intern styrning och kontroll ska tillämpas på verksamhetsnivå.

Riktlinjen för intern styrning och kontroll planeras att ses över och revideras under hösten. Parallellt pågår uppbyggnad av systemstöd för !SK-processen för verksamheter och enheter. Eventuella behov av tydliggöranden i styrdokument m.m. hanteras inom ramen för denna utveckling.

- Säkerställ fungerande rutiner för intern fakturering

Dialog mellan Controllingenheten och Transportverksamheten är genomförd. Controllingenheten ska stödja verksamheten genom uppföljning så att ansvarig chef ges en tydlig ekonomisk lägesbild samt kommunikation av tidsplaner ska ske i god tid före stängningar av relevanta system.

REGIONSTYRELSEN

Glenn Nordlund
Ordförande

Åsa Bellander
Regiondirektör