

*Regionfullmäktiges
beredningar*

*Ansvarsutövande 2018
Demokratiberedningen*

Region Norrbotten

*Erik Jansen
Revisionskonsult*

*Carina Olausson
Certifierad
kommunal revisor*

Januari 2019

pwc


Innehåll

1.	Inledning	2
1.1.	Bakgrund	2
1.2.	Syfte och Revisionsfråga.....	2
1.3.	Revisionskriterier	2
1.4.	Kontrollfrågor.....	2
1.5.	Avgränsning.....	3
1.6.	Metod.....	3
2.	Iakttagelser och bedömningar	4
2.1.	Avlämnande av verksamhetsrapport	4
2.2.	Redovisning av uppdrag.....	4
2.3.	Ekonomiskt resultat	5
3.	Sammanfattande bedömning.....	6
3.1.	Revisionell bedömning.....	6

Januari 2019



Hans Forsström
Certifierad kommunal revisor
Uppdragsledare



Erik Jansen
Revisionskonsult
Projektledare

1. *Inledning*

1.1. *Bakgrund*

Region Norrbottens beredningar utses av regionfullmäktige.

Regionfullmäktiges beredningar har alla uppdraget att föra dialog med medborgarna och förmedla kunskap om medborgarnas behov till regionfullmäktige. Beredningarnas arbete ska syfta till att öka medborgarnas demokratiska inflytande och engagemang.

Demokratiberedningen ska årligen inom sitt område:

- Öka kunskapen om medborgarnas behov
- Verka för bättre kontakter mellan medborgare och förtroendevalda
- Lämna rapport om genomförd verksamhet.

Regionfullmäktige beslöt för verksamhetsåret 2017 tilldela **demokratiberedningen** följande uppdrag:

- Vilket behov har de norrbottningar som talar något av de nationella minoritetsspråken samiska, finska eller meänkieli av information etc. på sitt modersmål när det gäller kontakter med regionen?

I november 2017 beslöt regionfullmäktige att skjuta på demokratiberedningens avrapportering för verksamhetsåret 2017.

1.2. *Syfte och Revisionsfråga*

Granskningen syftar till att bedöma om demokratiberedningen utfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

1.3. *Revisionskriterier*

Kommunallag, regionfullmäktiges reglemente för fullmäktigeberedningarna samt beredningens uppdragsbeskrivning för år 2017 (med beslut om fortsatt arbete avseende detta uppdrag för år 2018).

1.4. *Kontrollfrågor*

- Har beredningen utifrån fastställd tidsplan, samt i enlighet med reglementets krav och fullmäktiges övriga beslut, avlämnat en verksamhetsrapport om genomförd verksamhet och överlämnat den till fullmäktige?
- Redovisar beredningens verksamhetsrapport årets uppdrag på ett tillfredsställande sätt?
- Har beredningen bedrivit sitt uppdrag i enlighet med tilldelad ekonomisk ram?

1.5. Avgränsning

Granskningen avser verksamhetsåret 2018. I övrigt, se syfte och revisionsfråga.

1.6. Metod

Dokumentstudier

I vår granskning har vi begärt in underlag från beredningen som revisionsbevis gällande hur beredningen bedrivit sitt arbete under året.

Vi har granskat verksamhetsplan, beredningens protokoll och verksamhetsrapport för år 2018.

Sakgranskning

Innan granskningsrapporten fastställts har beredningens ledamöter och tjänstemän getts tillfälle att sakgranska rapporten.

Bedömning

I granskningen används följande bedömningsskala:

0	10	20	30	40	50	60	70	80	90
<i>Inte (0-20)</i>	<i>I begränsad utsträckning/ Bristande (20-49)</i>			<i>Till övervägande del (51-79)</i>			<i>Ja (80-)</i>		

2. Iakttagelser och bedömningar

2.1. Avlämnande av verksamhetsrapport

2.1.1. Iakttagelser

Vår granskning av demokratiberedningens ansvarsutövande under verksamhetsåret 2017 visade att beredningen vid fullmäktiges möte i november 2017 fick dispens med avlämnandet av sin verksamhetsrapport för år 2017. Regionfullmäktige beslutade vid sammanträdet i november 2017 att demokratiberedningen skulle avrapportera sitt uppdrag i juni 2018.

Vår granskning visar att beredningen den 1 juni fastställt och beslutat om överlämnande av sin verksamhetsrapport till fullmäktige i enlighet som reglementets krav.

Demokratiberedningen överlämnade sin verksamhetsrapport för år 2018 vid fullmäktiges sammanträde den 19-20 juni 2018.

2.1.2. Bedömning

Kontrollfrågan om beredningens avlämnande av verksamhetsrapport bedöms vara uppfyllt.

Bedömningen baseras på att beredningen avlämnat en verksamhetsrapport till fullmäktige i enlighet med gällande tidsplan.

2.2. Redovisning av uppdrag

2.2.1. Iakttagelser

Av verksamhetsrapporten framgår att beredningen under 2018 fortsatt sitt arbete att följa sitt uppdrag. Uppdraget beredningen tilldelades av fullmäktige för år 2017 i november 2016, samt vilket förlängdes till 2018, var:

- *Vilket behov har de norrbottningar som talar något av de nationella minoritetsspråken samiska, finska eller meänkieli av information etc. på sitt modersmål när det gäller kontakter med regionen?*

Beredningens rapport redogör för hur 2017 års, och delar av 2018 års, arbete bedrivits i syfte att svara på fullmäktiges fråga.

Rapporten redogör för frågeställningar, hur urvalet av dialoger skett, dialogmetoder, analys etc. Syftet med dialogerna har varit att uppnå bred representation bland medborgarna som talar de tre minoritetsspråken som ingått i beredningens uppdrag.

Den analys beredningen redogör för i rapporten baseras på genomförda medborgardialoger, faktainsamling samt på kunskapsinhämtning i övrigt som har gjorts.

2.2.2. Bedömning

Kontrollfrågan om beredningens redovisning av sitt uppdrag bedöms vara uppfyllt.

Vår bedömning baseras på att beredningens verksamhetsrapport på ett tillfredsställande sätt redovisar innehåll i enlighet med uppdrag och reglemente.

2.3. Ekonomiskt resultat

2.3.1. Iakttagelser

Beredningen har enligt verksamhetsrapporten för år 2018 tilldelats en årsbudget om 970 668 kronor.

Enligt verksamhetsrapporten för år 2018 framgår att det i beredningens budget finns utrymme för 17 arvoden och 17 dagars ersättning för förlorad arbetsinkomst till varje ledamot.

I den ekonomisk uppföljning för helåret 2018 som vi inhämtat från fullmäktigeberedningen redovisas även att beredningens utfall för helåret 2018 uppgår till 380 053 kronor.

2.3.2. Bedömning

Kontrollfrågan om beredningen har bedrivit sitt uppdrag i enlighet med tilldelad ekonomisk ram bedöms vara uppfylld.

Vår bedömning baseras på att beredningen bedrivit sin verksamhet inom tilldelad ekonomisk ram.

3. *Sammanfattande bedömning*

Revisionell bedömning sker utifrån följande skala/gradering:

0	10	20	30	40	50	60	70	80	90
Inte (0-20)		I begränsad utsträckning/ Bristande (20-49)			Till övervägande del (51-79)		Ja (80-)		

I vår granskning har följande bedömningar gjorts kopplade mot granskningens kontrollfrågor.

Kontrollfrågor	Bedömning
Har beredningen utifrån fastställd tidplan, reglementets krav och fullmäktiges övriga beslut, avlämnat en verksamhetsrapport om genomförd verksamhet och överlämnat den till fullmäktige.	Ja Kontrollfrågan om beredningens avlämnande av verksamhetsrapport bedöms vara uppfylld.
Redovisar beredningens verksamhetsrapport årets uppdrag på ett tillfredsställande sätt.	Ja Kontrollfrågan om beredningen redovisar sitt uppdrag på ett tillfredsställande sätt bedöms vara uppfylld.
Har beredningen bedrivit sitt uppdrag i enlighet med tilldelad ekonomisk ram?	Ja Kontrollfrågan om beredningen har bedrivit sin verksamhet inom tilldelad ekonomisk ram bedöms vara uppfylld.

3.1. *Revisionell bedömning*

Denna granskning har syftat till att bedöma om demokratiberedningen utfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt och med tillräcklig intern kontroll.

Utifrån denna granskning gör vi följande sammanfattande revisionella bedömningar:

- Beredningen har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt sätt.
- Det framkommer inget som tyder på att beredningen inte har bedrivit sin verksamhet på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- Vår bedömning är vidare att den interna kontrollen i sammanhanget har varit tillräcklig.