

För kännedom
Regionfullmäktige

Regionstyrelsen

Revisionsrapport ”Styrning och ledning - Regionutvecklingsutskottet”

PwC har på vårt uppdrag genomfört en översiktlig granskning av regionutvecklingsutskottet och verksamheten avseende regional utveckling.

Syftet med granskning har varit att bedöma om styrning, uppföljning och intern kontroll avseende verksamheten är tillräcklig.

Vår sammanfattande revisionella bedömning är att:

- Regionstyrelsens övergripande styrning avseende verksamheten för regional utveckling är *tillräcklig*.
- Regionstyrelsens uppföljning och interna kontroll *i begränsad utsträckning* är tillräcklig, men att åtgärder vidtagits för att öka förutsättningarna för en mer ändamålsenlig uppföljning och intern kontroll för 2018

Vår bedömning baseras i huvudsak på följande:

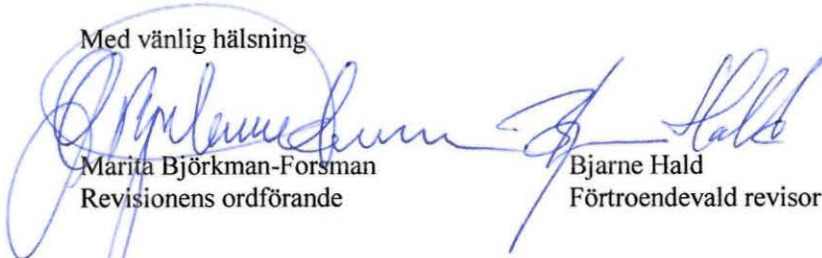
- Styrelsen har i sin strategiska plan brutit ned fullmäktiges mål på området. I den strategiska planen är det tydliggjort att den regionala utvecklingsstrategin (RUS) är styrande för verksamheten. Beslut har fattats av styrelsen avseende att övertagandet av verksamheten ska ske i enlighet med reglementet.
- Det finns en aktuell delegationsordning som tydliggör uppdrag och ansvar avseende regionstyrelsen, regionutvecklingsutskottet och tjänstemannanivån avseende uppdraget enligt reglementet. Det finns ett pågående arbete med att revidera och arbeta fram rutiner på verksamhetsnivå avseende handläggning av ärenden. Verksamheten bedöms utifrån det som framgår av granskningen bedrivas i enlighet med delegationsordningen.
- Ingen internkontrollplan som omfattar verksamheten för regional utveckling har antagits för 2017. Internkontrollplan för 2018 har fastställts och i samband med detta har en riskanalys genomförts som har omfattat verksamheten.

Med hänsyn till granskningens iakttagelser och bedömningar lämnar vi följande rekommendation:

- För att utveckla verksamheten rekommenderas regionstyrelsen säkerställa att tillräcklig uppföljning av verksamheten avseende regional utveckling när styrelsen, såväl avseende verksamhet som ekonomi.

Revisorerna överlämnar härmed granskningsrapporten för kännedom och yttrande.
Yttrande från regionstyrelsen önskas senast 2018-02-15.

Med vänlig hälsning



Marita Björkman-Forsman
Revisionens ordförande

Bjarne Hald
Förtroendevald revisor

Bilaga: Revisionsrapport ”Styrning och ledning - Regionutvecklingsutskottet”,
december 2017