

Regionens revisorer



2021-07-02

LULEÅ

För kännedom:
Regionfullmäktige

Regionstyrelsen
Regionala utvecklingsnämnden

Beredning och beslutsfattande i samband med Covid-19-pandemin

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Region Norrbotten genomfört en granskning av beredning och beslutsfattande i samband med covid-19-pandemin. Syftet med granskningen har varit att granska och pröva om regionstyrelsen samt regionala utvecklingsnämnden säkerställt att processen för handläggning (beredning och beslut) hanterats på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll i ärenden rörande Covid-19-pandemin. Vi har i vår granskning biträtts av sakkunniga från PwC.

Vår samlade revisionella bedömning är att:

- Regionstyrelsen **inte helt** säkerställt att processen för handläggning (beredning och beslut) hanterats på ett ändamålsenligt sätt och med **inte helt** tillräcklig intern kontroll i ärenden rörande Covid-19-pandemin.
- Regionala utvecklingsnämnden bedöms **i allt väsentligt** säkerställt att processen för handläggning (beredning och beslut) hanterats på ett ändamålsenligt sätt i ärenden rörande Covid-19 pandemin. Nämnden bedöms **inte helt** säkerställt att den interna kontrollen varit tillräcklig.

De granskningsiakttagelser och resultat som ligger till grund för vår bedömning redovisas i bifogad revisionsrapport.

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande **rekommendationer** till regionstyrelsen och regionala utvecklingsnämnden:

- Säkerställ att hela berednings- och beslutsprocessen dokumenteras inklusive ansvars- och arbetsfördelning.
- Pröva hur en uppföljning av berednings- och beslutsprocessen kan utformas inom ramarna för det systematiska förbättringsarbetet.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom och yttrande från regionstyrelsen samt regionala utvecklingsnämnden senast 2021-10-31.

För Region Norrbottens revisorer



Birgitta Persson
Revisionens ordförande



Eva Alriksson
Förtroendevald revisor

Bilaga: Revisionsrapport "Beredning och beslutsfattande i samband med Covid-19-pandemin", PwC, juni 2021.