

Grundläggande granskning av sjukvårdsberedningen och uppdragsberedningen 2019



Region Norrbotten

2020-02-24

Dnr: 00342-2020

PwC februari 2020

Marie Lindblad, certifierad kommunal revisor

Jonathan Melkko, revisionskonsult

Innehållsförteckning

Sammanfattning	2
Sjukvårdsberedningen	2
Uppdragsberedningen	3
Inledning	5
Bakgrund	5
Syfte och revisionsfråga	5
Revisionskriterier	6
Kontrollmål	6
Avgränsning	6
Metod	6
Sjukvårdsberedningen	7
lakttagelser och bedömningar	7
Revisionell bedömning	10
Uppdragsberedningen	11
lakttagelser och bedömningar	11
Revisionell bedömning	13

Sammanfattning

Sjukvårdsberedningen

Den sammanfattande revisionella bedömningen är att sjukvårdsberedningen har utfört sina uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll.

Bedömningar mot kontrollmål

Kontrollmål	Kommentar	
Har beredningarna fastställt en verksamhetsplan i enlighet med reglementet?	Delvis uppfyllt Verksamhetsplanen har tagits fram senare än reglementets krav, 6 mars 2019. I sammanhanget ska det dock tilläggas att beredningen fått sitt uppdrag från fullmäktige så sent som 13 februari 2019.	
Har beredningarna utifrån fastställd tidsplan, samt i enlighet med reglementets krav, upprättat en verksamhetsrapport om genomförd verksamhet och överlämnat denna till fullmäktige?	Uppfyllt Beredningen har upprättat en verksamhetsrapport i enlighet med reglemente och fastställd tidsplan. Fullmäktige har tagit del av verksamhetsrapporten.	
Redovisar beredningens verksamhetsrapport årets uppdrag på ett tillfredsställande sätt?	Uppfyllt Beredningen har arbetat efter det uppdrag som fullmäktige tilldelat. Beredningen har tagit fram de behov som finns av nya digitaliseringsmetoder för bemötande av patienter.	
Har beredningen bedrivit sitt uppdrag i enlighet med tilldelad ekonomisk ram?	Uppfyllt Beredningen har inte överskridit sin ekonomiska ram.	

Rekommendationer

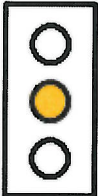
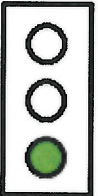

För att utveckla sjukvårdsberedningens arbete lämnas följande rekommendationer:

- att i kommande rapporter i större utsträckning redovisa antal genomförda dialoger, spridningen av dessa avseende geografi, kön och ålder samt att även redovisa resultatets variationer utifrån dessa parametrar.
- att aktivt arbeta för att öka ledamöternas deltagande i beredningens arbete.

Uppdragsberedningen

Den sammanfattande revisionella bedömningen är att uppdragsberedningen har utfört sina uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll.

Bedömningar mot kontrollmål

Kontrollmål	Kommentar	
Har beredningarna fastställt en verksamhetsplan i enlighet med reglementet?	Delvis uppfyllt Verksamhetsplanen har tagits fram senare än reglementets krav, 6 mars 2019. I sammanhanget ska dock tilläggas att beredningen fått sitt uppdrag från fullmäktige så sent som 13 februari 2019.	
Har beredningarna utifrån fastställd tidsplan, samt i enlighet med reglementets krav, upprättat en verksamhetsrapport om genomförd verksamhet och överlämnat denna till fullmäktige?	Uppfyllt Beredningen har upprättat en verksamhetsrapport i enlighet med reglemente och fastställd tidsplan. Fullmäktige har tagit del av verksamhetsrapporten.	
Redovisar beredningens verksamhetsrapport årets uppdrag på ett tillfredsställande sätt?	Uppfyllt Beredningen har arbetat efter det uppdrag som fullmäktige tilldelat. Beredningen har redovisat de behov av regionalt påverkansarbete de identifierat efter genomförda dialoger.	

Har beredningen bedrivit sitt uppdrag i enlighet med tilldelad ekonomisk ram?

Uppfyllt

Beredningen har inte överskridit sin ekonomiska ram.



Rekommendationer

För att utveckla uppdragsberedningens arbete lämnas följande rekommendation:

- att i kommande rapporter i större utsträckning redovisa antal genomförda dialoger, spridningen av dessa avseende geografi och andra lämpliga parametrar beroende på uppdragets art samt att även redovisa resultatets variationer utifrån dessa parametrar.

Inledning

Bakgrund

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska alla styrelser, nämnder och fullmäktigeberedningar. Styrelsen, nämnden och beredningarna ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med fullmäktiges uppdrag, lagar och föreskrifter.

Region Norrbottens beredningar utses av regionfullmäktige. Det finns för år 2019 två beredningar: Sjukvårdsberedningen och Uppdragsberedningen. Beredningarna ska inom sitt område föra dialog med medborgarna och förmedla kunskap om medborgarnas behov till regionfullmäktige.

Beredningarnas arbete ska syfta till att öka medborgarnas demokratiska inflytande och engagemang. De rapporter som beredningarna upprättar ska även ligga till grund för regionstyrelsens beredning av regionens strategiska plan.

Av reglemente framgår att beredningarna ska fastställa sin verksamhetsplan senast i februari och att beredningarna senast i november ska avlämna rapport till regionfullmäktige.

Sjukvårdsberedningens uppdrag är att arbeta med uppgifter som rör livsstilsfrågor, förebyggande hälso- och sjukvård samt länets hälso- och sjukvård och tandvård. Sjukvårdsberedningen gavs för år 2019 uppdraget att föra dialog runt om i länet med medborgarna omkring såväl inriktning, omfattning som nödvändigheten av den nya tekniken i hälso- och sjukvårdens möte med patienterna där bland annat så kallade "vårdappar" ingår.

Uppdragsberedningen gavs för år 2019 uppdraget att kartlägga Norrbottens näringslivs behov av regionalt påverkansarbete på regional, nationell och internationell nivå. Detta i dialog med näringsliv, medborgare och organisationer.

Om fullmäktigeberedningarna inte skulle genomföra sina uppdrag på ett tillfredsställande sätt kan det innebära problem för regionstyrelsen att använda fullmäktigeberedningarnas arbete i den fortsatta beredningen av den strategiska planen. Brister i beredningarnas arbete kan även innebära väsentlig skada för den politiska trovärdigheten

Syfte och revisionsfråga

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge regionens revisorer ett underlag för utlåtande i revisionsberättelse.

Följande revisionsfråga besvaras i granskningen:

Har sjukvårdsberedningen respektive uppdragsberedningen utfört sina uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll?

Revisionskriterier

- Kommunallagen 3:2, 12:1
- Regionfullmäktiges reglemente för fullmäktigeberedningarna samt beredningarnas uppdragsbeskrivning för år 2019.
- I övrigt se syfte och kontrollfrågor.

Kontrollmål

- Har beredningarna fastställt en verksamhetsplan i enlighet med reglementet?
- Har beredningarna utifrån fastställd tidsplan, samt i enlighet med reglementets krav, upprättat en verksamhetsrapport om genomförd verksamhet och överlämnat denna till fullmäktige?
- Redovisar beredningens verksamhetsrapport årets uppdrag på ett tillfredsställande sätt?
- Har beredningen bedrivit sitt uppdrag i enlighet med tilldelad ekonomisk ram?

Avgränsning

Granskningen avser verksamhetsåret 2019.

Metod

Dokumentstudier

Granskning av beredningens verksamhetsplan, protokoll, minnesanteckningar och verksamhetsrapport för verksamhetsåret 2019.

Dialog med beredningen

Utifrån granskningens iakttagelser genomförs en dialog med beredningarnas resp. ordförande (tillsammans med kontaktrevisorer).

Sjukvårdsberedningen

lakttagelser och bedömningar

Verksamhetsplan

lakttagelser

Regionfullmäktige (RF) har för verksamhetsår 2019 valt två ordinarie fullmäktigeberedningar: sjukvårdsberedningen och uppdragsberedningen.

Sjukvårdsberedningen arbetar med uppgifter som berör livsstilsfrågor, förebyggande hälso- och sjukvård samt länets hälso- och sjukvård och tandvård. Beredningens uppgifter är att, inom sitt ansvarsområde:

- arbeta för att öka kunskapen om medborgarnas behov
- verka för bättre kontakter mellan medborgare och förtroendevalda
- avge rapport som innehåller analys av genomförda uppdrag till regionfullmäktige.

Beredningens styrande och vägledande dokument utgörs av den strategiska planen 2019-2021, reglemente för fullmäktiges beredningar och utskott samt regionens styrdokument, regler och reglementen för ersättning och arbetsordning.

I reglementet, fastställt av regionfullmäktige 21-22 november 2018 § 100, för beredningarna framkommer att en verksamhetsplan ska upprättas senast februari 2019. Planen ska innehålla uppdrag, handlingsplan, sammanträdesplan och budget. Sjukvårdsberedningen har beslutat om verksamhetsplan. Detta gjordes 6 mars 2019, § 4. Det framkommer dock att regionfullmäktige beslutade den 13 februari 2019, § 10, om att beredningens uppdrag.

Verksamhetsplanen för sjukvårdsberedningen 2019 beslutades med tillägg av beredningens arbetssätt. Arbetssättet för beredningen skulle bestå av dialog genom träffar och samtal med invånare i Norrbotten. På detta sätt förväntas medborgares inflytande öka samtidigt som de förtroendevalda får större kunskap om medborgarnas behov. Verksamhetsområdet ska enligt planen vara länsövergripande.

Verksamhetsplanen för 2019 innehåller beskrivning av uppdrag från regionfullmäktige där sjukvårdsberedningen fick i uppdrag att för år 2019:

- Föra dialog med medborgare runt om i länet avseende inriktning, omfattning och nödvändighet av ny teknik i hälso- och sjukvårdens möte med patienter, där exempelvis "vårdappar" ingår.

Verksamhetsplanen innehåller även beredningens handlingsplan och sammanträdesplan för 2019. Handlingsplanen är utformad med moment för vad som ska göras och vilken tid som momenten avser. Som exempel ska medborgardialoger ske mellan mars och augusti. Återkoppling till medborgarna ska ske löpande men även efter avslutat uppdrag. Sammanträdesplanen är översiktlig i sin form och innehåller datum för sammanträden samt rubrik över vad resp sammanträdes fokus ska ligga på. Handlingsplanen och sammanträdesplanen ska kompletteras av en aktivitetsplan. Denna ska uppdateras löpande och mer detaljerat beskriva arbetet. Vår granskning visar att en sådan har upprättats. Den innehåller, förutom information om vars dialogerna ska ske, även vad aktiviteterna ska bestå av samt vilka deltagare och

ledamöter som ska delta på respektive dialog. Slutligen innehåller verksamhetsplanen även redovisning av budget för 2019.

Bedömning

Vi bedömer att kontrollmålet är delvis uppfyllt. Verksamhetsplanen har tagits fram senare än reglementets krav, 6 mars 2019. I sammanhanget ska det dock tilläggas att beredningen fått sitt uppdrag från fullmäktige så sent som 13 februari 2019.

Verksamhetsrapport lakttagelser

Sjukvårdsberedningen ska enligt reglemente, fastställd av RF 21-22 november 2018 § 100, lämna sina verksamhetsrapporter till regionfullmäktige senast i november för att rapporterna ska kunna ingå i regionens planeringsprocess. Rapporterna ska innehålla underlag inför regionstyrelsens beredning av regionens strategiska plan samt en redovisning av medborgarnas behov inom beredningens uppdrag.

Från beredningens protokoll, 2019-10-23 § 9, framkommer att sjukvårdsberedningen har fastställt en verksamhetsrapport för 2019 och från regionfullmäktiges protokoll, 19-20 november 2019 § 124, kan vi se att fullmäktige tagit del av rapporten. Rapporten innehåller bland annat beredningens uppdrag, olika tjänster och uppdrag som är nyinförda samt information från tidigare beredningsrapporter. Rapporten redogör även för hälso- och sjukvårdsbarometern 2018 där Västerbotten tas med som jämförelse i några exempel främst kring 1177 och digitala tjänster. Sammanfattningsvis ligger Västerbotten bättre i samtliga jämförelser som tas med.

Bedömning

Vi bedömer att kontrollmålet är uppfyllt. Beredningen har upprättat en verksamhetsrapport i enlighet med reglemente och fastställd tidsplan och fullmäktige har tagit del av verksamhetsrapporten.

Beredningens redovisning av verksamhetsrapport lakttagelser

Som ovan nämnt ska sjukvårdsberedning utifrån Regionfullmäktiges beslut, 2019-02-13 § 10, föra dialog med medborgare runt om i länet gällande såväl inriktning och omfattning som nödvändigheten av nya metoder för hälso- och sjukvårdens möte med patienterna. En av dessa nya metoder är exempelvis "vårdappar".

I verksamhetsrapporten redogörs bland annat för fakta som ledamöterna tagit till sig under uppdragets gång samt vilka åtgärder eller projekt som finns för att effektivisera och lösa de nuvarande utmaningarna. Beredningen är medveten om den demografiska utveckling som sker och att andelen äldre i befolkningen ökar, vilket innebär utmaningar inför framtidens vårdbehov. Strategin *Vägen till framtidens hälsa och vård år 2035*, som regionen tagit fram, är en åtgärd för att möta dessa utmaningar. Målet med strategin är en hälso- och sjukvård som arbetar mer hälsofrämjande samt ser patienten som en aktiv partner. Vidare nämns även exempel på invånartjänster inom hälso- och sjukvård. Det som nämns är bland annat mobil självcheckning och betalning, video med patient i hemmiljö, lättakuten m.fl. En vårdapp för smarta telefoner är dock inget som erbjuds i dagsläget. Det som erbjuds är istället genom 1177.se.

I analysen som görs i rapporten framkommer främst tre behov bland medborgarna. Dessa behov är internet- och telefontäckning. Ett annat behov är information och marknadsföring av digitala möjligheter och tjänster inom hälso- och sjukvården. Det tredje behovet som har identifierats är att hitta nya arbetssätt, leda utvecklingen och bredda det digitala utbudet. Detta för att öka tillgängligheten, vara mer tids- och resurseffektiv samt kunna ge en bättre service till medborgarna. Beredningen kommer även fram till att ett intensivt arbete krävs för att marknadsföra regionens digitala vårdutbud då kännedomen bedöms som låg.

Analysen baseras på genomförda medborgardialoger och faktainsamling. Dialogerna har skett mellan medborgare och förtroendevalda och utgått utifrån fyra frågor:

- Vilken kännedom har du om digitala tjänster/tekniker i hälso- och sjukvården?
- Vilken möjlighet har du att använda digitala tjänster/tekniker?
- Vilka förväntningar har du på din framtida kontakt med hälso- och sjukvården?
- Vad är du beredd att ersätta?

Dialogerna har anpassats efter deltagarnas förutsättningar och situation men någon information kring urval eller var dialogerna är genomförda redogörs inte för i rapporten. Det går heller inte att urskilja om det funnits några skillnader inom regionen. Av intervju uppges dock inga större skillnader mellan kön, eller beroende på geografi, finnas. En viss skillnad fanns det enligt intervju mellan åldrarna vad gäller syn på och behov av digitala tjänster inom sjuk- och hälsovård, vilket även syns i rapporten, där äldre gav uttryck för ett större behov av digitalisering. Av beredningens aktivitetsplan framkommer var dialogerna har skett. Dialoger har genomförts i de flesta av länets kommuner och haft deltagare i spannet elever till pensionärer.

Bedömning

Vi bedömer kontrollmålet som uppfyllt. Beredningen har arbetat efter det uppdrag som fullmäktige tilldelat och har tagit fram de behov som finns avseende nya digitaliseringsmetoder för bemötande av patienter.

Ekonomi lakttagelser

Enligt beredningens verksamhetsrapport för år 2019 har beredningen tilldelats en årsbudget om 1 332 100 kronor, varav 150 000 kr i omkostnadsram. Sjukvårdsberedningens ledamöter ersätts med sammanträdesarvode och ersättning för förlorad inkomst för högst 17 dagar per år för arbete som innefattar beredningens uppdrag. För ersättningarna är motsvarande antal dagar 7.

Från de ekonomiska uppföljningarna som vi tagit del av framkommer att utfallet för år 2019 blev 630 562 kr, vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse på 701 543 kr. Av intervju framkommer att anledningen till att en stor del av budgeten kvarstår är att det är få som ansöker om ersättning för förlorad arbetsinkomst då flera inte är yrkesarbetande. En annan anledning är att få ledamöter använt alla 17 dagar vilket resulterar i att kostnaderna blir lägre. Deltagandet i övrigt anses, från intervju, vara lågt då vissa inte deltagit alls. Detta styrks av den dokumentation vi tagit del av, då vi kan se att det är två ledamöter som inte deltagit på någon av de dialoger som har skett under verksamhetsår 2019. En av dessa ledamöter har deltagit på ett möte med beredningen under året, den andra har inte deltagit på något möte.

Bedömning

Vi bedömer kontrollmålet som uppfyllt. Beredningen har inte överskridit sin ekonomiska ram. Vi noterar dock att ledamöternas genomsnittliga deltagande i beredningsarbetet varit lågt.

Revisionell bedömning

Den sammanfattande revisionella bedömningen är att sjukvårdsberedningen har utfört sina uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

Uppdragsberedningen

lakttagelser och bedömningar

Verksamhetsplan

lakttagelser

Uppdragsberedningen är regionfullmäktiges andra beredning. Beredningen arbetar med uppgifter som berör länets invånare. Till skillnad från sjukvårdsberedningen arbetar uppdragsberedningen med frågor av brett allmänt intresse. Som uppgift har beredningen att:

- öka kunskapen om medborgarnas behov
- verka för bättre kontakter mellan medborgare och förtroendevalda
- lämna rapporter om genomförd verksamhet

De styrande dokumenten för beredningen utgörs av den strategiska planen 2019-2021, reglementet samt regionens styrdokument, regler och reglementen för ersättning och arbetsordning.

Regionfullmäktige beslutade 21-22 november 2018 §100, om reglemente för respektive beredning. Beredningen ska senast vid februari månad, 2019, ha upprättat en verksamhetsplan. Planen ska innehålla:

- uppdrag
- handlingsplan
- sammanträdesplan
- budget

Vår granskning visar att uppdragsberedningen har beslutat om en verksamhetsplan. Detta gjordes dock 6 mars 2019, § 4. Vi kan även se att beredningen fick uppdraget från fullmäktige så sent som 13 februari 2019, §10. En justering gjordes redan innan planen beslutades, nämligen att det bör vara minst två ledamöter som deltar i resp dialog. Ledamöterna ska vara från majoritet och opposition. Vi kan i vår granskning se att planens innehåll är enligt fullmäktiges riktlinjer. Från verksamhetsplanen framkommer även att en aktivitetsplan ska upprättas som ett komplement för handlingsplan och sammanträdesplan. Likt sjukvårdsberedningens aktivitetsplan innehåller även uppdragsberedningens plan när aktiviteterna ska ske, vilken slags aktivitet som är planerad samt vilka deltagarna och ledamöterna är. Beredningens uppdrag var att för 2019:

- Kartlägga Norrbottens näringslivs behov av regionalt påverkansarbete på regional, nationell och internationell nivå. Detta ska genomföras i dialog med näringsliv, medborgare och organisationer.

Förutom kraven från fullmäktige innehåller planen även arbetssätt, som är dialog, samt att verksamhetsområdet är länsövergripande.

Bedömning

Vi bedömer att kontrollmålet delvis är uppfyllt. Verksamhetsplanen har tagits fram senare än reglementets krav, 6 mars 2019. I sammanhanget ska det dock tilläggas att beredningen fått sitt uppdrag från fullmäktige så sent som 13 februari 2019.

Verksamhetsrapport laktagelser

Uppdragsberedningen ska enligt reglementet lämna sin verksamhetsrapport till regionfullmäktige. Detta ska göras senast november 2019. Rapporten ska innehålla:

- redovisning av medborgarnas behov inom det aktuella uppdraget
- underlag inför styrelsens beredning av regionens strategiska plan.

Vår granskning visar att beredningen fastställt, 2019-10-22 § 4, verksamhetsrapporten för 2019. Utifrån protokollsgranskning kan vi även se att RF tagit del av verksamhetsrapporten 19-20 november 2019, § 125.

I verksamhetsrapporten 2019 beskrivs förutom det aktuella uppdraget samt styrande dokument och fakta även de frågor som medborgardialogerna utgick från. Dessa var:

- vad har du, som en del av näringslivet, för behov av regionalt påverkansarbete på regional, nationell eller internationell nivå?
- vilka frågor har du behov av att påverka?
- vilka möjligheter har du till att kunna påverka idag? Vilka möjligheter skulle du vilja ha?

Bedömning

Vi bedömer kontrollmålet som uppfyllt. Beredningen har upprättat en verksamhetsrapport i enlighet med reglemente och fastställd tidsplan och fullmäktige har tagit del av verksamhetsrapporten.

Beredningens redovisning av verksamhetsrapport laktagelser

Som nämndes tidigare fick uppdragsberedningen av regionfullmäktige, 2019-02-13, i uppdrag att kartlägga Norrbottens näringslivs behov av regionalt påverkansarbete på regional, nationell och internationell nivå. Uppdraget skulle genomföras via dialog med näringsliv, medborgare och organisationer.

Från beredningens verksamhetsrapport framkommer att dialoger har genomförts med olika branscher i Norrbottens näringsliv och anpassats utifrån förutsättningar och situation. I rapportens faktadel nämns ett antal styrande dokument som omfattar uppdragets område. Exempel på dessa styrdokument är *regionala utvecklingsnämndens plan 2019-2021*, *Regionala utvecklingsstrategin (RUS)*, *Regionstyrelsens plan 2019-2021* m.fl. Vidare nämns även ett antal påverkansfrågor som Region Norrbotten har arbetat fram för att driva nationellt och internationellt. Dessa är:

- Förutsättningar att genomföra uppdraget som Region Norrbotten har.
- Uppdrag och mandat som Region Norrbotten borde ha.
- Främja tillväxtvillkor och investeringar.

Det som beredningen kommer fram till, i analysen av Norrbottens näringslivs behov, är bland annat att Region Norrbotten måste arbeta för en mer korrekt bild av Norrbottens betydelse för Sverige. Regionen måste även arbeta med att förtydliga för näringslivet om ansvaret för den regionala utvecklingen och de ingångar som finns till samtal, stöd och påverkan med politiker samt tjänstemän. Att påverka Europeiska unionen (EU) för en ökad förståelse för hållbart skogsbruk samt att säkra upp kompetens inom bristyrken beskrivs också som behov.

De övriga behoven som måste arbetas med för att åtgärda är:

- Kompetens inom bristyrken.
- Förkorta beslutstider vid tillståndsprocesser och bredare tillstånd för t.ex. gruvor, vindkraft och markanvändning.
- God infrastruktur i hela länet och en samordnad kommunikationsplan.

Likt sjukvårdsberedningen, har inte heller uppdragsberedningen beskrivit skillnader inom regionen, det vill säga var dialogerna har skett eller var näringslivsrepresentanter har sin verksamhet. I analysen nämns dock små som stora aktörer och även privat näringsliv, näringslivskontor och organisationer som dialogdeltagare för beredningens analys. Det framgår även exempel på olika branscher. Utifrån aktivitetsplanen kan vi se att det finns en spridning gällande vars dialogerna har skett och vars deltagarna har sin verksamhet.

Bedömning

Vi bedömer kontrollmålet som uppfyllt. Beredningen har arbetat efter det uppdrag som fullmäktige tilldelat och har redovisat vilket behov av regionalt påverkansarbete som de genom dialogerna har identifierat.

Ekonomi

lakttagelser

Från uppdragsberedningens verksamhetsrapport framkommer att för 2019 har beredningen tilldelats en årsbudget på 1 332 100 kr, vara 150 000 kr motsvarar omkostnadsram. Detta är i likhet med sjukvårdsberedningens årsbudget. Ledamöterna ersätts även de enligt sjukvårdsberedningens arvoden, dvs. ersättning för förlorad inkomst för högst 17 dagar. För ersättare är motsvarande antal dagar 7.

Uppdragsberedningens ekonomiska utfall för år 2019 blev 644 437 kr, vilket är en positiv budgetavvikelse på 687 668 kr. Av intervju framkommer att anledningen till att en stor del av budgeten kvarstår är att det är få som ansöker om ersättning för förlorad arbetsinkomst då flera inte är yrkesarbetande. En annan anledning är att få ledamöter använt alla 17 dagar vilket resulterar i att kostnaderna blir lägre. Ledamöters och ersättares deltagande i uppdragsberedningen har varit högre än motsvarande deltagande i sjukvårdsberedningen.

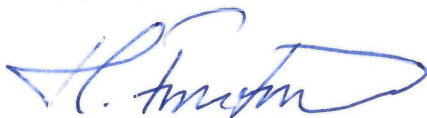
Bedömning

Vi bedömer kontrollmålet som uppfyllt. Beredningen har inte överskridit sin ekonomiska ram.

Revisionell bedömning

Den sammanfattande revisionella bedömningen är att uppdragsberedningen har utfört sina uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll.

2020-02-18



Hans Forsström

Uppdragsledare

Marie Lindblad

Projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av revisorerna i Region Norrbotten enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 2019-10-03. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.