

Regionens revisorer

**För kännedom:**  
Regionfullmäktige  
Regionstyrelsen

## Regionala utvecklingsnämnden

### Grundläggande granskning av regionala utvecklingsnämnden 2019

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Region Norrbotten genomfört grundläggande granskning avseende Regionala utvecklingsnämndens ansvarsutövande.

Syftet med granskningen har varit att översiktligt bedöma om nämndens verksamhet bedrivs på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll. Granskningen har omfattat nämndens åtgärder för att styra, följa upp, vidta åtgärder, kontrollera samt rapportera till Regionfullmäktige.

#### Vår samlade revisionella bedömning är att:

- Regionala utvecklingsnämnden bedriver verksamheten på ett inte helt ändamålsenligt sätt.
- Regionala utvecklingsnämnden bedriver verksamheten på ett inte helt ekonomiskt tillfredsställande sätt.
- Regionala utvecklingsnämndens internkontroll inte är helt tillräcklig.

Vår bedömning baseras i huvudsak på följande granskningsiakttagelser:

- Det finns en verksamhetsplan innehållande strategiska mål för verksamhet och ekonomi. Till de strategiska målen finns styrmått för uppföljning.
- Det saknas direktiv/instruktion för rapportering. Nämnden har under året erhållit rapportering i samband med delårsrapport, där måluppfyllelse för verksamhetsperspektiven samt det ekonomiska perspektivet tas upp.
- Nämnden bedöms delvis vidtagit tillräckliga åtgärder för att nå fastställda mål. För helåret redovisar nämnden delvis måluppfyllelse för de strategiska målen avseende verksamhet och ekonomi.
- Nämnden har inte antagit en internkontrollplan för 2019. Det bör dock noteras att en riskbedömning gjorts för antagna mål 2020. Vidare uttrycks att det bör finnas ett större inspel av utbildning inom nämndens uppdrag för såväl ledamöter som ersättare.
- Det finns ett arbete med att verkställa fattade beslut.
- Avslutningsvis konstateras behovet av att tydliggöra gränsdragningen mellan regionstyrelsens och nämndens roll- och ansvarsfördelning.



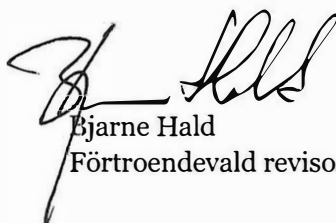
Regionens revisorer

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


- Vidta åtgärder för att säkerställa att nämnden tar sitt ansvar för den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområden.
- Säkerställ att alla ledamöter får utbildning och information om uppdraget som nämndledamot.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom, och yttrande från regionala utvecklingsnämnden senast 2020-06-15.

För Region Norrbottens revisorer



Bjarne Hald  
Förtroendevald revisor



Robert Edin  
Förtroendevald revisor

**Bilaga:** Revisionsrapport "Grundläggande granskning Regionala utvecklingsnämnden 2019", PwC  
mars 2020