

Revisionsrapport Målstyrning för verksamheten

Dnr 527-2019

Förslag till beslut

Regionstyrelsen ger regiondirektören i uppdrag att vidta lämpliga åtgärder med anledning av revisionsrapporten samt att återrapportera vilka åtgärder som vidtagits till regionstyrelsen

Yttrande till beslutsförslaget

Regionen har ingen modell för systematisk utvärdering av styrmodell. Där-
emot gjordes en utvärdering efter 2017, vilket innebar att styrmodellen inför
2019 anpassats till regionens uppdrag. Ett nytt perspektiv samhälle samt nya
strategiska mål och framgångsfaktorer anpassade till regionala utvecklings-
strategin och målbilden framtidens hälsa och vård 2035 togs fram för att få
en mer ändamålsenlig styrning och tydligare uppföljning. Första uppfölj-
ningen sker per april 2019.

Sammanfattning

Regionens revisorer har granskat regionens målstyrning av verksamheten.
Syftet med granskningen var om regionstyrelsen säkerställt att regionens
målstyrning är ändamålsenlig och ekonomiskt tillfredsställande samt om den
interna kontrollen inom området är tillräcklig.

Ärendet

Revisorernas sammanfattande bedömning är att målstyrningen i begränsad
utsträckning bedrivs på ett ändamålsenligt sätt, att målstyrningen till övervä-
gande del bedrivs på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt samt att den inter-
na kontrollen till övervägande del är tillräcklig. För att utveckla gransk-
ningsområdet lämnar revisorerna följande rekommendationer till regionsty-
relsen, att:

- Genomföra en systematisk utvärdering av hur mål- och budgetprocessen bedrivs inom organisationen. Resultatet kan därefter nyttjas för att vidareutveckla interna arbetssätt då granskningen visar att det för närvarande finns allt för stora skillnader avseende hur dessa processer bedrivs i organisationen
- Genomföra en systematisk utvärdering av regionens styrmodell (balanserad styrning med 5 perspektiv). En väl fungerande styrmodell är av största vikt för att den politiska styrningen får effekt i verksamheten.
- Säkerställa- inom ramen för arbetet med intern kontroll - att alla delar i dokumentet Riktlinje för budget är kända och tillämpas i regionens verksamheter.

Bilagor:

Revisionsrapport ”Målstyrning i verksamheten”
Revisorernas skrivelse

Protokollsutdrag skickas till:

Ekonomi- och planeringsdirektör
Revisorerna