

# Grundläggande granskning av Uppdrags- beredningen

## Region Norrbotten

Revisionsrapport  
Februari 2022



*Erik Jansen, certifierad kommunal revisor  
Gustav Persson, revisionskonsult  
Kristian Damlin, certifierad kommunal revisor*

# Innehållsförteckning

1. Inledning	3
2. Iakttagelser och bedömningar	6
3. Revisionell bedömning	11



1

Inledning

# Inledning

## Bakgrund

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

Region Norrbottens beredningar utses av regionfullmäktige. Det finns 2021 två beredningar: Sjukvårdsberedningen och Uppdragsberedningen. Beredningarna ska inom sitt område föra dialog med medborgarna och förmedla kunskap om medborgarnas behov till regionfullmäktige.

Enligt den strategiska planen 2021 - 2023 ska beredningarna öka kunskapen om medborgarnas behov av hälso- och sjukvård, regionens utveckling, förståelse om patienternas och närståendes behov, verka för bättre kontakt mellan medborgarna och förtroendevalda samt för förståelse och ökad samverkan mellan verksamhetsansvariga och förtroendevalda.

Uppdragsberedningen har fått följande uppdrag av regionfullmäktige för år 2021: Hur kan Region Norrbotten underlätta för medborgare och aktörer att ta del av digitala tjänster i samhället?

Om beredningarna inte skulle genomföra sina uppdrag på ett tillfredsställande sätt påverkar detta regionstyrelsens möjlighet att använda fullmäktigeberedningarnas arbete i den fortsatta beredningen av den strategiska planen. Brister i beredningarnas arbete kan även innebära skada för den politiska trovärdigheten.

## Syfte och Revisionsfrågor

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge regionens revisorer ett underlag för utlåtande i revisionsberättelse. Följande revisionsfråga ska besvaras; *Om uppdragsberedningen har utfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll?*

Granskningen omfattar följande kontrollområden:

- Har beredningen fastställt en verksamhetsplan i enlighet med reglementet?
- Har beredningen 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?



# Inledning

## Revisionskriterier

- Kommunallagen 3 kap. 2 § samt 2 kap. 1 §

- Regionfullmäktiges reglemente för fullmäktigeberedningarna samt beredningarnas uppdragsbeskrivning för år 2021.

## Avgränsning

Granskningen avgränsas i tid till framförallt år 2021. I övrigt vad gäller avgränsning se revisionsfrågor och metod.

## Metod

Granskningen genomförs genom:

Insamling och granskning av relevant dokumentation såsom verksamhetsplan, protokoll, minnesanteckningar och verksamhetsrapporter för verksamhetsåret 2021.

- Dokumentationsinsamling och analys.
- Intervju med ordförande i uppdragsberedningen
- Intervju med företrädare från den politiska oppositionen representerad i beredningen
- Sammanställning och rapportskrivande.
- Faktakontroll och kvalitetssäkring.
- Redovisning av granskningsresultat.



2

lakttagelser och  
bedömning

# Har beredningen fastställt en verksamhetsplan i enlighet med reglementet?

## *Iakttagelser*

Styrande för beredningens verksamhet är; strategisk plan 2021-2023, reglemente för fullmäktiges beredningar och utskott samt regionens styrdokument, regler och reglementen för ersättning och arbetsordning. I fullmäktigeberedningarnas reglemente, fastställt av regionfullmäktige 21-22 november 2018 § 100, framgår att en verksamhetsplan årligen skall upprättas senast februari månad. Planen skall innehålla uppdrag, handlingsplan, sammanträdesplan och budget.

Enligt beredningens reglemente § 13 framgår särskilt att *“I fråga om sammanträden, beslutsförfarande, jäv, beslutsförhet, protokoll och justering av protokoll tillämpas på beredningen det som föreskrivs om nämnder i kommunallagen.”*

Beredningen har beslutat om verksamhetsplan 2020-12-08. Vår granskning visar att verksamhetsplanen innehåller de krav som följer av beredningens reglemente.

## *Bedömning*

Vår bedömning är att beredningen fastställt en verksamhetsplan i enlighet med reglementet.

Frågan bedöms därmed som **uppfylld**.





Har beredningen utifrån fastställd tidsplan, samt i enlighet med reglementets krav, upprättat en verksamhetsrapport om genomförd verksamhet och överlämnat denna till fullmäktige?

### *Iakttagelser*

Uppdragsberedningen ska enligt reglemente lämna sin verksamhetsrapport till regionfullmäktige senast i november för att rapporten ska kunna ingå i regionens planeringsprocess i övrigt. Rapporten ska innehålla

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

Från beredningens protokoll, 2021-10-04, framkommer att Uppdragsberedningen har fastställt en verksamhetsrapport för år 2021, där beredningen tillåter att redaktionella justeringar sker efter att rapporten fastställts.

Från regionfullmäktiges protokoll, 2021-10-20--21 § 86, framgår att fullmäktige erhållit rapporten samt beslutat att överlämna Uppdragsberedningens verksamhetsrapport 2021 till regionstyrelsen för vidare hantering.

### *Bedömning*

Vår bedömning är att Uppdragsberedningen utifrån fastställd tidsplan, samt i enlighet med reglementets krav i övrigt, har upprättat en verksamhetsrapport över genomförd verksamhet och överlämnat denna till fullmäktige.

Frågan bedöms därmed som **uppfylld**.





# Redovisar beredningens verksamhetsrapport årets uppdrag på ett tillfredsställande sätt?

## *Iakttagelser*

Regionfullmäktige beslutade 2021-11-25 § 130 att ge uppdragsberedningen uppdraget att föra medborgardialog om uppdraget: Hur kan Region Norrbotten underlätta för medborgare och aktörer att ta del av digitala tjänster i samhället?

Uppdragsberedningen genomför i verksamhetsrapporten en analys utifrån uppdraget 2021.

Utifrån genomfört uppdrag redovisar beredningen fem behovspunkter utifrån den dialog och datainsamling som beredningen genomfört under verksamhetsåret. Under 2021 har beredningens arbete genomförts med digitala mötesverktyg. Utifrån de intervjuer vi genomfört har framförts att beredningen genomfört analys inför sin planering som syftat till att säkerställa en ändamålsenlig process i beredningsarbetet utifrån rådande omständigheter.

## *Bedömning*

Vår bedömning är att Uppdragsberedningens verksamhetsrapport redovisar årets uppdrag på ett i allt väsentligt tillfredsställande sätt.

Frågan bedöms därmed som **uppfylld**.



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

## *Iakttagelser*

Från beredningens verksamhetsplan framgår att uppdragsberedningen har 1 392 100 kronor i budget för arbetsåret 2021, varav 150 000 kronor i omkostnadsram.

Ledamöter i beredningen ersätts utifrån Region Norrbottens arvodesreglemente. Respektive ordinarie beredningsledamot kan erhålla ersättning för förlorad inkomst för högst 17 dagar. För ersättare är motsvarande antal dagar 7. Vi noterar att en ersättare som träder in för att fullgöra uppdrag inte kan erhålla ersättning för mer än 7 dagar utifrån § 9 i regionens regler för ersättning till förtroendevalda. En ersättare som därmed deltagit och fullföljt ansvar vid ett flertal medborgardialoger riskerar att stå utan ersättning i det kommande analysarbetet.

Beredningen ekonomiska utfall för år 2021 blev 401 893 kr, vilket är en positiv budgetavvikelse på 990 190 kr.

## *Bedömning*

Bedömning är att beredningen har bedrivit sitt uppdrag i enlighet med tilldelad ekonomisk ram.

Frågan bedöms därmed som **uppfylld**.



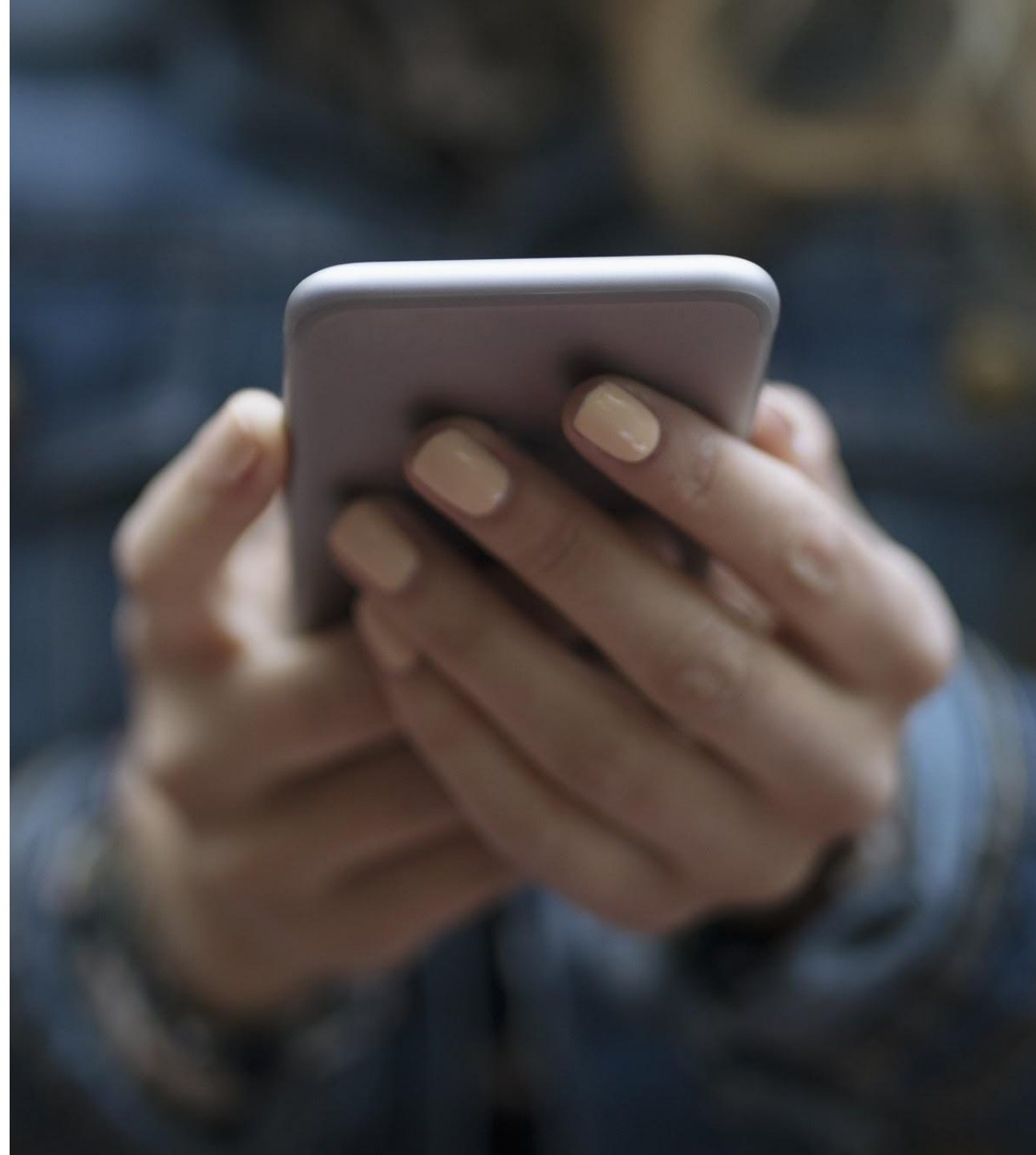
3

Revisionell  
bedömning

# Revisionell bedömning

Vår revisionella bedömning utifrån granskningens revisionsfrågor är att uppdragsberedningen har utfört sitt uppdrag:

- *i allt väsentligt* på ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- *i allt väsentligt* med tillräcklig intern kontroll





2022-03-23

***Kristian Damlin***

---

*Certifierad kommunal revisor  
Uppdragsledare*

***Erik Jansen***

---

*Certifierad kommunal revisor  
Projektledare*

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Region Norrbottens revisorer enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplanen. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.