

# Grundläggande granskning av Uppdragsberedningen

Region Norrbotten

Revisionsrapport  
Mars 2023



*Erik Jansen, certifierad kommunal revisor  
Kristian Damlin, certifierad kommunal revisor*

# Innehållsförteckning

1. Inledning	3
2. Iakttagelser och bedömningar	6
3. Revisionell bedömning	14



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 2022 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 2022 - 2024 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.

Regionfullmäktige beslutade 20-21 oktober 2021 § 92 att ge uppdragsberedningen uppdraget att undersöka påverkan på medborgarna, där tillgång till internet är som sämst enligt täckningskollen och PTS bredbandskarta. Fokus ska vara på aktuell påverkan i medborgares vardag.

Om fullmäktigeberedningarna 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 6 kap 6 §.

- Regionfullmäktiges reglemente för fullmäktigeberedningarna samt beredningarnas uppdragsbeskrivning för år 2022.

## Avgränsning

Granskningen avgränsas i tid till framförallt år 2022. 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 2022.

- Dokumentationsinsamling och analys.
- Dialog/avstämning med ordförande i respektive beredning
- Sammanställning och rapportskrivande.
- Faktakontroll och kvalitetssäkring.
- Redovisning av granskningsresultat.

Företrädare för beredningen har getts möjlighet att sakavstämma rapporten.

Rapporten har kvalitetssäkrats av Kristian Damlin, certifierad kommunal revisor, i enlighet med PwCs riktlinjer för kvalitetssäkring.



2

lakttagelser och  
bedömning

# Har beredningen fastställt en verksamhetsplan i enlighet med reglementet?

## *Iakttagelser*

Styrande för beredningens verksamhet är; strategisk plan 2022-2024, 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 2021-12-08 där beredningen tillät att redaktionella justeringar sker efter beslutet. 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.

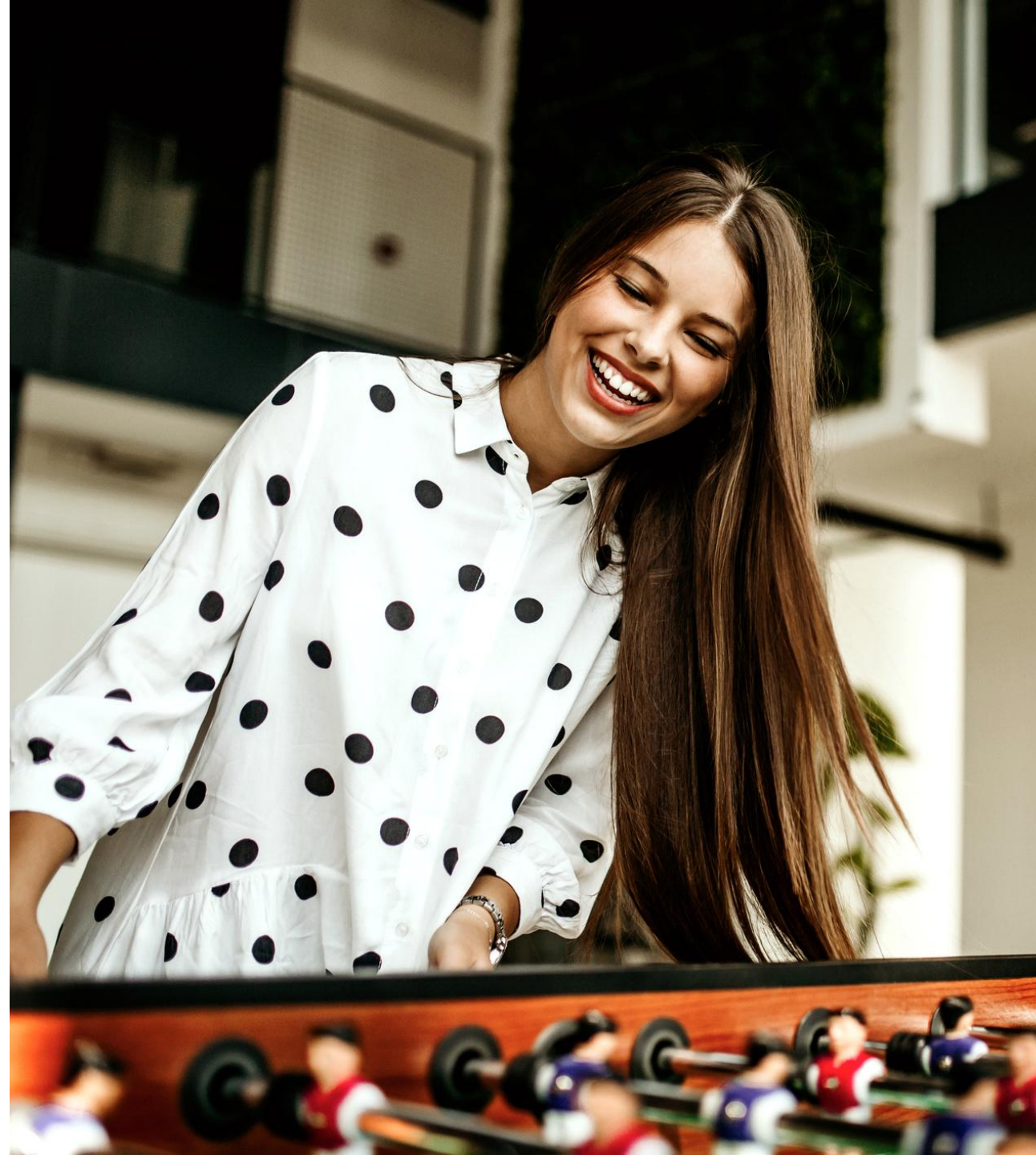
Från beredningens protokoll, 2022-09-27, framkommer att Uppdragsberedningen har fastställt en verksamhetsrapport för år 2022.

Från regionfullmäktiges protokoll, 2022-10-12 § 105, framgår att fullmäktige erhållit rapporten samt beslutat att överlämna Uppdragsberedningens verksamhetsrapport 2022 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 20-21 oktober 2021 § 92 att ge uppdragsberedningen uppdraget att föra medborgardialog om uppdraget: att undersöka påverkan på medborgarna, där tillgång till internet är som sämst enligt täckningskollen och PTS bredbandskarta. Fokus ska vara på aktuell påverkan i medborgares vardag.

Uppdragsberedningen skriver i sin verksamhetsrapport att “Beredningens arbetssätt är medborgardialog som är ett systematiskt samtal där både medborgare och förtroendevalda är delaktiga. När dialogen genomförs växlar deltagarna mellan att lyssna och att tala. Metoden innebär också att resultatet av dialogen utgör en del av kommande beslutsunderlag och återkopplas till medborgarna. När beredningens ledamöter genomför dialoger ökar medborgarnas inflytande samtidigt som regionens förtroendevalda får större kunskap om medborgarnas behov.

Under 2022 har dialogerna i huvudsak varit digitala på grund av den pågående coronapandemin och genomförts med olika aktörer och medborgare i Norrbotten. Dialogerna har anpassats efter deltagarnas förutsättningar och situation för att främja en god dialog.”



# Redovisar beredningens verksamhetsrapport årets uppdrag på ett tillfredsställande sätt?

## *Fortsättning, iakttagelser*

SKR har tagit fram portalen Dialogguiden som är ett stöd för dem som tänkt genomföra medborgardialoger. Under metodbeskrivningen för onlinemöten framgår att:

- Idag finns det många olika plattformar för att anordna möten, kurser och konferenser online. Dessa har mer och mer börjat användas för medborgardialog.
- Onlinemöten kan utnyttjas som ett komplement till existerande dialogmöten för de som inte kan närvara fysiskt. De kan också i vissa lägen användas för att helt ersätta existerande fysiska medborgardialogmöten.
- Dock har inte alla teknikvana och många känner sig inte bekväma med tekniken. Stöd och hjälp kan behövas för att se till att så många som möjligt kan delta.
- Om målgruppen har många medlemmar som har svårt med tekniken så är onlinemöten troligen fel metod.
- Du har deltagare som är geografiskt utspridda eller upptagna
- Du har deltagare som av olika skäl inte kan delta i fysiska möten
- Dina deltagare är obekväma med digitala plattformar

Region Norrbottens policy för medborgardialog noteras följande avseende genomförande för medborgardialog:

- Dialogmetoderna ska anpassas utifrån ämne och målgrupp.
- Utforma dialogprocessen och skapa förutsättningar för att alla inom målgruppen ska kunna komma till tals – inte bara de som normalt hörs.



# Redovisar beredningens verksamhetsrapport årets uppdrag på ett tillfredsställande sätt?

## *Fortsättning, iakttagelser*

Uppdragsberedningen skriver i sin verksamhetsplan för år 2022 att:

- Medborgardialog kan genomföras både fysiskt och digitalt. När dialogen genomförs växlar deltagarna mellan att lyssna och att tala.

I verksamhetsplanen finns ingen metodbeskrivning som anger att Uppdragsberedningen för år 2022 planerar att endast nyttja digitala möten för medborgardialog.

Vi har ej kunnat spåra att Uppdragsberedningens i verksamhetsplanen eller i riskanalys vid planering för verksamhetsåret 2022 bedömt de risker/konsekvenser som kan uppstå vid val av endast digitala medborgardialoger. Detta skall beaktas i relation till det uppdrag som beredningen haft för året avseende att undersöka påverkan på medborgarna, där tillgång till internet är som sämst enligt täckningskollen och PTS bredbandskarta. Fokus ska vara på aktuell påverkan i medborgares vardag.

Vi notera att dialogerna har utgått från följande frågeställningar:

- Har Du dålig mobiltäckning hemma?
- Har Du dålig tillgång till internet?
- Hur påverkar det Ditt liv när Du är i hemmet?
- Skulle Du ansluta till fiber om Du hade den möjligheten nu eller i en bostad efter en eventuell flytt?



# Redovisar beredningens verksamhetsrapport årets uppdrag på ett tillfredsställande sätt?

## *Fortsättning, iakttagelser*

I Uppdragsberedningen verksamhetsrapport lämnas en beskrivning samt analys utifrån det uppdrag som beredningen fått för år 2022 av fullmäktige.

Vi noterar avslutningsvis att beredningen ej i anslutning till analysen beaktar på vilket sätt som den digitala tekniken och den troliga effekten med medborgare som avstått från att delta vid dialoger kan ha påverkat det underlag som beredningen kunnat utgå från i sin fortsatta analys.

## *Bedömning*

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

Frågan bedöms därmed som **uppfylld**.

Vi rekommenderar att kommande beredningar:

- Analyserar hur processen för metodval kan tydliggöras redan i verksamhetsplaneringen samt,
- Att de slutsatser som framgent redovisas i utredningens analys värderas i relation mot de effekter som den valda metoden kan ha inneburit på möjligheterna för beredningen att besvara det uppdrag som fullmäktige tilldelat för verksamhetsåret.



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

## *Iakttagelser*

Från beredningens verksamhetsplan framgår att uppdragsberedningen har 1 422 600 kronor i budget för arbetsåret 2022, varav 150 000 kronor i omkostnadsram.

Beredningens ekonomiska utfall för år 2022 uppgår till 365 663, vilket innebär en positiv avvikelse mot budget på 1 056 937 kronor.

## *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 samt rekommendation

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

Vi rekommenderar att kommande beredningar:

- Analyserar hur processen för metodval kan tydliggöras redan i verksamhetsplaneringen samt,
- Att de slutsatser som framgent redovisas i utredningens analys värderas i relation mot de effekter som den valda metoden kan ha inneburit på möjligheterna för beredningen att besvara det uppdrag som fullmäktige tilldelat för verksamhetsåret.



2023-03-15

***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 från 2022-05-18. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.