

Regionens revisorer

För kännedom:

Regionfullmäktige

Regionstyrelsen

Regionala utvecklingsnämnden**Grundläggande granskning av Regionala utvecklingsnämnden 2022**

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Region Norrbotten granskat om regionala utvecklingsnämnden, RUN, har utfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll. Granskningen har omfattat nämndens åtgärder för att styra, följa upp, vidta åtgärder, kontrollera samt rapportera till Regionfullmäktige.

Syftet med granskningen har varit att skapa ett underlag för vårt utlåtande i revisionsberättelsen avseende RUN:s verksamhet och ansvar. Vi har i vår granskning biträttats av sakkunniga från PwC.

Vår samlade revisionella bedömning är att:

- Regionala utvecklingsnämnden bedriver verksamheten på ett inte helt ändamålsenligt sätt.
- Regionala utvecklingsnämnden bedriver verksamheten på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt.
- Regionala utvecklingsnämnden bedriver verksamheten med en tillräcklig intern kontroll.

Vår bedömning baseras i huvudsak på följande granskningsiakttagelser:

- Granskningen visar att nämnden har planerat sin verksamhet i enlighet med reglemente och fullmäktiges beslut.
- Det finns en heltäckande verksamhetsplan innehållande strategiska mål för verksamhet och ekonomi.
- Nämnden bedöms delvis vidtagit tillräckliga åtgärder för att nå fastställda mål för verksamhet och ekonomi. För helåret redovisar nämnden delvis måluppfyllelse för de strategiska målen. Nämnden redovisar för året ett ekonomiskt överskott.
- Nämnden bedöms utifrån de områden som omfattas i den grundläggande granskningen i stort följa fullmäktiges direktiv vad gäller riskanalys och plan för intern kontroll. Vi noterar att internkontrollplanen inte omfattar kontrollmoment utifrån riskanalys för de strategiska målen, trots att risker identifierats.

Regionens revisorer

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

- Säkerställa att tillräckliga åtgärder vidtas för att uppnå samtliga strategiska mål för verksamhet och ekonomi.
- Säkerställa ett internkontrollarbete enligt gällande direktiv.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom, och yttrande från regionala utvecklingsnämnden senast 2023-06-30.

För Region Norrbottens revisorer



Birgitta Persson
Ordförande



Robert Edin
Vice ordförande

Bilaga: Revisionsrapport ”Grundläggande granskning Regionala utvecklingsnämnden 2022”, PwC april 2023