

## Granskning av den politiska beslutsprocessen i Region Kronoberg

Region Kronobergs revisorer har låtit granska den politiska beslutsprocessen i Region Kronoberg. Granskningen har utförts av konsulter från PwC och har utgått från syfte och revisionsfrågor som revisorerna har fastställt.

Syftet med granskningen har varit att ge de förtroendevalda revisorerna ett kvalitativt underlag för att bedöma regionstyrelsens ansvarsutövande vad gäller beredningen av ärenden och den interna kontrollen av att fattade beslut verkställs. Ett delsyfte är även att bedöma regionstyrelsens ansvarsutövande vid beslutsfattande i samband med pandemin Covid-19 i regionstyrelsen och regionstyrelsens arbetsutskott.

### Sammanfattande bedömning

Den sammanfattande revisionella bedömning är att regionstyrelsen i allt väsentligt säkerställt en ändamålsenlig ärendeberedningsprocess, inte helt säkerställt en tillräcklig kontroll av att fattade beslut verkställs samt inte helt säkerställt att beslutsfattandet i samband med Covid-19 pandemin skett på ett ändamålsenligt sätt.

### I granskningen framgår även följande

#### *Ärendeberedning*

- Det finns flera fastställda styrande dokument där regler för ärendeberednings- och beslutsprocessen anges. Det noteras i granskningen att befintliga dokument inte utgör något sammanhållet regelverk och att det inte finns några fastställda dokument som mer specifikt reglerar ärendeberedningen eller hantering av ärenden.
- Det finns utvecklade former för kvalitetssäkring av beslutsunderlag.
- I granskningen indikeras att roller och ansvar inom ärendeberedningen överlag upplevs vara tillräckligt tydliga.

#### *Verkställighet av fattade beslut*

- Det finns en systematik för uppföljning och kontroll av de uppdrag som ges av fullmäktige i samband med budgeten. Det saknas dock systematiska former för uppföljning och kontroll av verkställighet för beslut som fattas utanför dessa strukturer.
- Det finns vissa former för kontroll av att ärenden verkställs men det framgår inte tydlig när dessa ska tillämpas. Det saknas riktlinjer och rutiner för att kontrollera om verkställighet sker i enlighet med fattade beslut.

- Det saknas systematiska och strukturerade former för att återrapportera till regionstyrelsen och regionfullmäktige av vidtagna åtgärder.

#### *Beslutsfattande i samband med pandemin*

- Stickprov visar på att beslut huvudsakligen har fattats i enlighet med regionens beslutsunderlag och att beslutsunderlagen huvudsakligen har varit tillräckliga och allsidigt belysta. Flytt av fullmäktiges budgetbeslut hade dock varit mer formellt korrekt att regionfullmäktige hade fattat beslut om än regionstyrelsen.
- Stickprov indikerar på att det saknas information om återrapportering och verkställighet i nämndens protokoll.

### **Granskningen har identifierat följande förbättringsområden**

I syfte att utveckla granskningsområdet lämnas följande rekommendationer till regionstyrelsen:

- Överväga att komplettera processbeskrivningen "Rättssäker ärendehantering" med skriftliga tillämpningsanvisningar i syfte att minska sårbarheten.
- För in verkställighet av regionstyrelsens och regionfullmäktiges ärenden som ett kontrollområde i kommande års internkontrollplan.
- Upprätta riktlinjer och rutiner för att säkerställa en ändamålsenlig och effektiv uppföljning och kontroll av att verkställighet sker i enlighet med fattade beslut.
- Skriv in former för återrapportering och verkställighet i besluten för att säkerställa att det sker.

### **Svar från regionstyrelsen samt avstämning av planerade åtgärder**

Mot bakgrund av vad som framkommit i granskningen önskar revisorerna svar från regionstyrelsen med uppgift om tidsplan för eventuella planerade åtgärder samt redovisning av hittills vidtagna åtgärder som tillvaratar de förbättringsmöjligheter som föreslagits.

För varje rekommendation som förslagits ska följande framgå:

- Eventuella planerade åtgärder
- Tidplan för eventuella planerade åtgärder
- Hittills vidtagna åtgärder
- Eventuella andra synpunkter

Revisorerna kommer i ett senare skede vilja ha en avstämning från styrelsen och nämnden på hur arbetet har fortskridit avseende planerade åtgärder.

**Charlotta Svanberg**  
Ordförande

**Peter Löfström**  
Vice ordförande

**Bilaga:** Granskningsrapport från PwC

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: CHARLOTTA SVANBERG

Date: 2021-02-18 11:27:26

BankID refno: 8f413f93-f2cb-414c-9e24-4f7994ca2044



Ordförande: Charlotta Svanberg

Signed by: PETER LÖFSTRÖM

Date: 2021-02-18 16:52:50

BankID refno: a1329b6a-b788-4a4a-b101-aaaf473ca586



Vice ordförande: Peter Löfström