

RS AU § 72 Revisionsrapport. Granskning av ekonomistyrning och budgetunderskott

Ärendenummer: RS 2025/145

Arbetsutskottets förslag till regionstyrelsen

- Regionstyrelsen beslutar att godkänna upprättat förslag till yttrande och lämnar det till revisorerna som sitt eget.
-

Sammanfattning

På uppdrag av revisorerna i Region Gotland har KPMG genomfört en granskning av barn- och utbildningsnämnden samt hälso- och sjukvårdsnämndens ekonomistyrning och regionstyrelsens uppsiktsplikt.

Den samlade bedömningen utifrån granskningens syfte är att utvalda nämnder och regionstyrelsen i allt väsentligt har rutiner som säkerställer ändamålsenlig ekonomistyrning inklusive uppföljning men att nämnderna inte vidtar erforderliga åtgärder för att nå en ekonomi i balans i enlighet med tilldelad budget.

Revisorerna har rekommenderat regionstyrelsen att:

- Förtydliga åtgärdsplanernas innehåll och utformning.
- Säkerställa att framtagna åtgärdsplaner och effekterna av beslutade åtgärder från samtliga nämnder följs upp i tillräcklig omfattning.
- Säkerställa att åtgärder tas fram på nämndnivå för de av fullmäktige beslutade effektiviseringsåtgärder samt att dessa åtgärder följs upp under året.
- Stärka uppsiktsplikten kopplat till regionens ekonomiska hushållning.

Regionstyrelseförvaltningen instämmer i allt väsentligt i revisorernas bedömning.

Bedömning

Regionstyrelseförvaltningen bedömer att revisorernas rekommendationer kommer att omhändertas genom att förtydliga förväntningar på åtgärdsplanernas innehåll och utformning samt ha större fokus på effekterna av de åtgärder som nämnderna avser att genomföra för att nå ekonomisk balans.

Ärendets behandling under mötet

Ärendet föredras av Ulrika Jansson, ekonomidirektör, regionstyrelseförvaltningen.

Ordförande ställer proposition på regionstyrelseförvaltningens förslag och finner att det bifalls.

Beslutsunderlag

Revisionsrapport Granskning av barn- och utbildningsnämnden samt
hälso- och sjukvårdsnämndens ekonomistyrning och regionstyrelsens
uppsiktsplikt daterad 2024-12-13

Regionstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-02-24