

Regionstyrelsen
Regionfullmäktige för kännedom

Granskning av ”Regionstyrelsens uppsiktsplikt”

KPMG har av Region Gotlands revisorer fått i uppdrag att granska regionstyrelsens uppsiktsplikt. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022

Enligt kommunallagen 6 kap §1 ska styrelsen leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över nämndernas och bolagens verksamhet. Styrelsen ska uppmärksamt följa de frågor som kan ha inverkan på kommunens ekonomiska ställning samt hos fullmäktige göra de framställningar som behövs. Styrelsen får från övriga nämnder och beredningar begära in de upplysningar som de behöver för att fullgöra sitt uppdrag. Därutöver har styrelsen också en rad egna verksamheter och processer som de direkt ansvarar för som t ex IT, hållbarhet, intern kontroll osv.

Regionstyrelsen ska ha löpande uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i kommunala företag. Utöver detta har styrelsen sedan 1 januari 2013 en så kallad förstärkt uppsiktsplikt över de kommunala aktiebolagen.

Utifrån genomförd granskning är vår sammanfattande revisionella bedömning att regionstyrelsens uppsikt över nämndernas och bolagens verksamhet inte är helt ändamålsenlig och tillräcklig.

Revisorerna rekommenderar att regionstyrelsen i arbetet med implementering av ny styrmodell;

- Ser över möjligheten att utarbeta en avsiktsförklaring eller att komplettera styr- och ledningsprocessen med en beskrivning av hur uppsikten utövas. För att tydliggöra för nämnder och bolag hur regionstyrelsen utövar sin uppsikt och arbetar med samordning.
- Fortsätter att utveckla dialogen med och rapporteringen från nämnder och bolag för att stärka regionstyrelsens uppsiktsplikt och samordningsansvar. Dialogen och rapporteringen bör dokumenteras i protokoll för att öka spårbarheten och tydliggöra kopplingen till uppsiktsplikten.
- Ser över om rapporteringen till regionfullmäktige kan kompletteras med en utvärdering avseende utövandet av uppsiktsplikten. En sådan rapportering kan bidra till att identifiera utvecklingsområden och stärka arbetet med uppsikt/samordning.
- Genomför den årliga förstärkta uppsiktsplikten för bolagen i enlighet kommunallagen, regionstyrelsens reglemente och regionens aktieägarpolicy.

Revisorerna överlämnar rapporten för beaktande och begär yttrande med redovisning av åtgärder, senast 2022-12-31. Yttrandet skickas till Region Gotlands revisorer med kopia till revisorer-
nas sakkunniga biträde KPMG; mats.lundberg@kpmg.se

De förtroendevalda revisorerna i Region Gotland

Mats Ågren, ordförande