

## RS AU § 204 Skrivelse från regionens revisorer med frågor avseende internationella samarbeten

Ärendenummer: RS 2024/1719

### Arbetsutskottets förslag till regionstyrelsen

- Regionstyrelsen lämnar tjänsteskrivelsen som svar på revisorernas frågor.

---

### Sammanfattning

Regionens revisorer har ställt sex frågor till regionstyrelsen om internationella samarbeten. I sina svar redogör regionstyrelsen för inriktning, rutiner och uppföljning av internationella samarbeten.

### Bedömning

Förvaltningen lämnar här svar på de frågor som revisorerna ställer.

#### 1. Vilka internationella samarbeten är Region Gotland engagerad i?

Internationell strategi för Region Gotland 2021 – 2024 redovisar vilka de prioriterade internationella nätverken är som Region Gotland är medlem av. Region Gotland medlem i följande internationella nätverk (eller organisationer med internationell verksamhet): Conference of Peripheral Maritime Regions, Hanseatiska Förbundet, Organisation of World Heritage Cities, Union of Baltic Cities, Internationellt Centrum för lokal demokrati, Nordiskt nätverk för vuxnas lärande, Stockholmsregionens Europaförening, Sveriges Kommuner och Regioner.

Därutöver förekommer även värdskap för möten på Gotland i de internationella nätverkens regi.

#### 2. Vilka av regionens nämnder och verksamheter är berörda av dessa?

Samtliga nämnder och verksamheter kan nyttja medlemskapen i de internationella nätverken som Region Gotland är medlem i.

Regionfullmäktige utser varje mandatperiod gotländska representanter för de internationella nätverken (se regionfullmäktiges protokoll december 2022).

För varje internationellt nätverk finns det även en kontaktperson i tjänstepersonorganisationen. Se Internationella nätverk och samarbetsorganisationer/Region Gotland.

#### 3. Är kostnaderna för samarbetena budgeterade?

När det finns krav på medlemsavgift till de Internationella nätverken så betalar regionstyrelseförvaltningen dem årligen. Övriga beslut om kostnader för

deltagande i de internationella nätverkens verksamheter sker i linjen per förvaltning/nämnd.

#### **4. Hur säkerställs att de kostnader som regionen finansierar hör till regionens uppdrag och inte ska belasta annan part i samarbetet?**

De kostnader som belastar Region Gotland ska godkännas av berörd chef. I attestriktlinjerna finns beskrivet vilka moment som ingår i en attestants ansvar, bland annat att intyga att kostnaden tillhör verksamheten.

Huvudregeln är att ingen enskild person själv hanterar en transaktion i alla led.

Det finns fyra olika typer av attest och i normalfallet är det en granskningsattest och en beslutsattest på varje leverantörsfaktura.

Med granskningsattest intygas bland annat att den ekonomiska händelsen tillhör verksamheten och är rimlig.

Beslutsattest innebär ett godkännande av den ekonomiska transaktionen. Beslutsattest genomförs i normalfallet av den som har ekonomiskt ansvar för verksamheten och är en viktig del av den interna kontrollen.

Varje nämnd ansvarar för att säkerställa att alla transaktioner hanteras enligt de riktlinjer som finns och att säkerställa en god intern kontroll. Det är självklart viktigt att den som är granskningsattestant och beslutsattestant har kännedom om vilka beslut och överenskommelser som finns.

#### **5. Finns beslutade syftesbeskrivningar för vad dessa samarbeten är ämnade att ge för effekt?**

Det finns en arbetsgång som regionstyrelsen följer vid ställningstagande i internationella nätverksaktiviteter, såsom konferenser och möten. Enligt arbetsgången bedömer regionstyrelsen värdet av ett deltagande och att prioritera alternativt inte prioritera ett deltagande. Regionstyrelsen redovisar i form av en rapport sitt deltagande i varje prioriterat deltagande. (se exempel Bilaga Information. Rapportering Internationell strategi och EU).

#### **6. Hur följs kostnader för det internationella samarbetet i förhållande effekten upp?**

Regionstyrelsen följer årligen upp Internationell strategi för Region Gotland 2021 – 2024 och rapporterar resultaten av uppföljningen till regionfullmäktige inom ramen för årsredovisningen. Samtliga nämnder och förvaltningar bidrar med underlag. Uppföljning av effekterna sker i samband med uppföljningen av den internationella strategin. Varje nämnd ska i bilaga till verksamhetsberättelsen beskriva:

- vilka EU-finansierade och andra internationella projekt som har bedrivits under året,

- övrigt internationellt arbete,
- resultat av det internationella arbetet.

Kostnaderna för internationella samarbeten ingår i den ordinarie ekonomiska uppföljningen.

#### **Ärendets behandling under mötet**

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

#### **Beslutsunderlag**

Skrivelse från regionens revisorer med frågor avseende internationella samarbeten

Internationell strategi för Region Gotland 2021 – 2024

Bilaga Information. Rapportering Internationell strategi och EU

Regionstyrelseförvaltningen tjänsteskrivelse 2024-08-26