

Revisorerna

Region Gotland

2024-12-13

Till:

Regionstyrelsen

För kännedom:

Regionfullmäktige

Uppföljning av revisionsrapporter från år 2022

KPMG har av Region Gotlands revisorer fått i uppdrag att följa upp revisionsgranskningar från år 2022.

Syftet med uppföljningen har varit att studera och bedöma de åtgärder som vidtagits med anledning av revisionens rekommendationer i respektive granskningsrapport nedan:

- Regionstyrelsens uppsiktsplikt
- Insyn i verksamheter på entreprenad
- Mark- och exploateringsverksamheten
- Styrning och internkontroll inom räddningstjänsten
- Verkställighet av beslut

I revisionsrapporten som bifogas framgår väsentliga iakttagelser.

Utifrån resultatet av uppföljningsgranskningen kring regionstyrelsens uppsiktsplikt rekommenderar vi fortsatt regionstyrelsen att:

- 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.
- Se 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.

Utifrån resultatet av uppföljningsgranskningen av insyn i verksamheter på entreprenad rekommenderar vi fortsatt regionstyrelsen att:

- Utifrån uppsiktsplikten föreslå till fullmäktige att anta Program med mål och riktlinjer för privata utförare

Utifrån resultatet av uppföljningsgranskningen av mark- och exploateringsverksamheten rekommenderar vi fortsatt regionstyrelsen att:

- Aktualisera regionens övergripande riktlinjer för exploateringsprocessen då de antogs 2014-12-15 och inte har reviderats sedan dess.

Utifrån resultatet av uppföljningsgranskningen av verkställighet av beslut rekommenderar vi fortsatt regionstyrelsen att:

- Att initiera en ändring av regionfullmäktiges arbetsordning så att den utöver att två gånger per år redovisa de motioner som inte har beretts färdigt, även reglerar att ej verkställda beslut av uppdrags- och verkställighetskaraktär blir föremål för

uppföljning och redovisning i fullmäktige. Detta för att öka den grad återrapportering sker till fullmäktige.

- Ta fram en utarbetad nedtecknad strategi för återrapportering av verkställighet avseende fullmäktiges beslut.
- Som ett led i beredningsprocessen tillse att beslutsunderlagen i större utsträckning inkluderar en tidsram för när verkställighet ska återrapporteras i fullmäktige samt i den mån det är möjligt – i beslutsparagrafen inkludera bestämmelser kring när och hur återrapportering i fullmäktige ska ske i beslutsparagrafen.

Vi emotser Regionstyrelsens yttrande till våra iakttagelser och rekommendationer i bifogad rapport senast 2025-04-04. Yttrandet expedieras till Klara.lowenberg@kpmg.se samt Barbro.Hejdenberg-Ronsten@gotland.se

De förtroendevalda revisorerna i Region Gotland,

Barbro Hejdenberg Ronsten
Ordförande