

Projektplan

Uppdragsgivare	Region Hallands revisorer
Projektbenämning	Regionens målstyrning - fördjupning i bedömning av måluppfyllelse
Bakgrund	<p>Bedömning av måluppfyllelse är en central process för regionens styrning och uppföljning. I samband med Mål och Budget 2024 har fullmäktige antagit 7 fokusområden och 21 fullmäktigemål som fördelats till berörd nämnd och styrelse. Enligt riktlinjen för planering och uppföljning ska varje nämnd/styrelsens bidrag till den övergripande måluppfyllelsen sammanfattas i en verksamhetsplan. Utifrån de mål och indikatorer som konkretiserats i nämndens/styrelsens verksamhetsplan skapas aktiviteter och åtgärder som ska planeras och tidsättas med ett tydligt ansvar. Enligt riktlinjen är det viktigt att kontinuerligt utvärdera verksamhetsplanen, bland annat genom att mäta måluppfyllelse och samla in resultat för relevanta indikatorer. Uppföljningen ska dokumenteras i månadsrapporter, uppföljningsrapporter och årsredovisning.</p> <p>En tillförlitlig bedömning av måluppfyllelsen är avgörande för att kunna utvärdera organisationens framsteg och utmaningar och säkerställa ett genomförande enligt ambitionerna från regionfullmäktige. För att säkerställa en tillförlitlig bedömning underlättar det att nämnder och styrelse har tydliga grunder för bedömning och konkreta kriterier att utvärdera mot. Transparens är en annan viktig aspekt vid uppföljning, att det finns öppenhet och insyn i hur nämnder arbetar mot målen och hur bedömningen av måluppfyllelse genomförs. En likvärdig bedömning av måluppfyllelse mellan nämnder främjar jämförbarhet. Det främjar också tillit och förtroende från medborgarna och bidrar till att regionen uppnår sina övergripande mål på ett effektivt och ansvarsfullt sätt.</p> <p>Av genomförd grundläggande granskning för år 2023 framgår att det finns vissa oklarheter på vilka grunder samtliga mål bedöms, vilket gett upphov till frågor på vilket sätt bedömning av måluppfyllelse sker nämnder och styrelse.</p> <p>Mot bakgrund av ovanstående har revisorerna beslutat att granska regionstyrelsens och nämndernas bedömning av måluppfyllelse.</p>

<p>Syfte och revisionsfrågor</p>	<p>Granskningen syftar till att bedöma om regionstyrelsen och driftnämnderna säkerställer att måluppfyllelsen bedöms på ett likvärdigt och tillförlitligt sätt.</p> <p>Revisionsfrågor:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Har styrelse/nämnd säkerställt tydliga och relevanta indikatorer, aktiviteter eller andra tydliga kriterier för att mäta måluppfyllelse? 2. Finns tydliga dokumenterade underlag för de bedömningar av måluppfyllelse som görs för respektive driftnämnd och styrelse? 3. Finns tydliga dokumenterade underlag för de bedömningar av måluppfyllelse som görs på aggregerad nivå för Region Halland? 4. Finns en strukturerad process eller rutin för analys och bedömning av underlag? (Både på nämnds nivå och övergripande nivå) (vad avgör om det ska bli rött, gult eller grönt?) 5. Säkerställer regionstyrelsen att det finns en gemensam process för analys och bedömning av underlag?
<p>Avgränsning</p>	<p>Granskningen omfattar revisionsobjekten Regionstyrelsen och samtliga driftnämnder: Hallands sjukhus, Närsjukvård, Psykiatri, Regionservice, Ambulans, diagnostik och hälsa, Kultur och skola och Kollektivtrafik.</p> <p>Granskningen kommer att göras med utgångspunkt i uppföljningsrapporter per augusti 2024.</p> <p>Granskningen avgränsas till följande fokusområden och fullmäktigemål:</p> <p>Fokusområdet: Accelerera digital transformation Fullmäktigemål: Smartare och enklare digital vardag</p> <p>Fokusområdet: Nära och sammanhållen vård Utveckla arbetet för barn och unga med psykisk ohälsa</p> <p>Granskningen avgränsas huvudsakligen till revisionsåret 2024.</p>
<p>Revisionskriterier</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Kommunallag Kap 6, § 6 (nämnds ansvar för ändamålsenlighet och intern kontroll) • Kommunallag Kap 6, § 1 (styrelsen uppsikt) • Reglementen för styrelse och berörda nämnder • Mål och budget 2024 (antagen av RF 2023-06-21)

	<ul style="list-style-type: none"> • Riktlinje för planering och uppföljning (antagen av RS 2019-10-09) • Andra styrande dokument på regionfullmäktigenivå (eller på uppdrag av regionfullmäktige) 												
Metod	<p>Granskningen genomförs genom dokumentgranskning av riktlinjer och rutiner inom området, verksamhetsuppföljningar, prognoser, protokoll, eventuell dokumenterad ansvarsfördelning och underliggande handlingar från verksamhetssystem.</p> <p>Granskningen genomförs även genom intervjuer med ansvariga tjänstepersoner på såväl regionsnivå och som nämndsnivå.</p>												
Projektorganisation	<p>Projektledare Anna Olsson Lindén</p> <p>Projektmedarbetare Pariya Baker Zell</p> <p>Kvalitetssäkrare Marie Lindblad</p>												
Oberoendeprövning	<p>Vi har i enlighet med SKYREV:s rekommendation nr 2 prövat vårt oberoende.</p>												
Introduktion, rapportering och kvalitetssäkring	<p>Granskningen introduceras till av regionledningen identifierad kontakt och nyckelperson i granskningen.</p> <p>Kvalitetssäkring sker av utsedd kvalitetssäkrare enligt PwCs rutiner och checklistor för kvalitetssäkring.</p> <p>Rapportering sker genom skriftlig rapport och digital presentation.</p>												
Tidplan	<p>Introduktion 2024-06</p> <p>Avrapportering 2024-11</p>												
Godkänd	<table> <tr> <td>Godkänd av revisorerna i Region Halland</td> <td>2024-05-08</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>Lillemor Landén Vepsä</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Godkänd av kundansvarig/Public Sector</td> <td>2024-05-08</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>Marie Lindblad</td> <td></td> </tr> </table>	Godkänd av revisorerna i Region Halland	2024-05-08	_____	_____	Lillemor Landén Vepsä		Godkänd av kundansvarig/Public Sector	2024-05-08	_____	_____	Marie Lindblad	
Godkänd av revisorerna i Region Halland	2024-05-08												
_____	_____												
Lillemor Landén Vepsä													
Godkänd av kundansvarig/Public Sector	2024-05-08												
_____	_____												
Marie Lindblad													
Noteringar													



2024-04-25