

Regionkontoret
Regional utveckling
Janet Harrysson
Nämndtjänsteman

Tjänsteskrivelse

Datum	Diarienummer
2020-04-30	LN HSTD200015

Lokala nämnden Halmstad**Tjänsteskrivelse Revisionsrapport, grundläggande granskning, 2019 lokala nämnder (2020-05-20)****Förslag till beslut**

Lokala nämnden i Halmstad har mottagit och antecknat den lämnade informationen till protokollet.

Sammanfattning

På uppdrag av regionens förtroendevalda revisorer har PwC genomfört en grundläggande granskning av de lokala nämnderna i Region Halland. Den grundläggande granskningen syftar till att på översiktlig nivå följa, granska och pröva nämndernas ansvarstagande för verksamheten. Den grundläggande granskningen omfattar i huvudsak tolkning av och arbete med Regionfullmäktiges mål och budget, uppföljning och återrapportering av verksamheten i enlighet med fastställd styrmodell, åtgärder när uppföljning av verksamhet visar avvikelser och arbete med intern kontroll enligt gällande anvisningar för intern kontroll. Revisionens samlade bedömning efter genomförd granskning är "att lokal nämnd Halmstad i allt väsentligt har en tillfredställande ledning, styrning och intern kontroll inom de områden som omfattas av den grundläggande granskningen".

Vid sammanträdet ges en sammanfattad information om revisionens bedömning.

Bakgrund

På uppdrag av regionens förtroendevalda revisorer har PwC genomfört en grundläggande granskning av de lokala nämnderna i Region Halland. Den grundläggande granskningen syftar till att på översiktlig nivå följa, granska och pröva nämndernas ansvarstagande för verksamheten. Den grundläggande granskningen omfattar i huvudsak tolkning av och arbete med Regionfullmäktiges mål och budget, uppföljning och återrapportering av verksamheten i enlighet med fastställd styrmodell, åtgärder när uppföljning av verksamhet visar avvikelser och arbete med intern kontroll enligt gällande anvisningar för intern kontroll.

Revisionen har uppmärksammat följande:

- Nämndens verksamhetsplan omfattar enbart två av de fokusområden som framgår av Mål och budget 2019. När nämnden väljer ut delar av målen finns risk att alla mål

inte får likvärdig prioritet och kan innebära att nämndens arbete inte är förenlig med regionfullmäktiges viljeinriktning.

- Det framgår ingen särskild bedömning av måluppfyllelsen när det gäller de prioriteringar som Regionstyrelsnes gett nämnderna under 2019 dvs - En god start i livet och Insatser som utjämnar hälsoskillnader.
- Bedömningen är att Region Hallands styrmodell är fortsatt otydlig, även om förbättringar har genomförts jämfört med föregående år.
- Av reglementet för de lokala nämnderna framgår att de verkar på uppdrag av både regionfullmäktige och regionstyrelsen. Enligt kommunallagen är nämnderna självständiga i sitt uppdrag och svarar mot fullmäktige.
- Nämnden har en plan för den interna kontrollen 2019, vilken följts upp vid två tillfällen under året. Nämnden har därigenom varit tillräckligt informerad för att verifiera att de riskreducerande åtgärderna och kontrollaktiviteterna fungerat på ett tillfredställande sätt. Noterat är att interkontrollplanen antogs först i maj och att uppföljningsrapporten av den interna kontrollen 2019 inte expedierades till regionstyrelsen enligt nämndens protokoll.
- Nämnden bedriver sin verksamhet inom tilldelade ekonomiska ramar under 2019 och redovisade ett budgetöverskott.

Revisionens samlade bedömning är "att lokal nämnd Halmstad i allt väsentligt har en tillfredställande ledning, styrning och intern kontroll inom de områden som omfattas av den grundläggande granskningen"

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Inga ekonomiska konsekvenser

Regionkontoret

Jörgen Preuss
Regiondirektör

Janet Harrysson
Nämndtjänsteman

Bilaga:

Revisionsrapport, grundläggande granskning 2019, Lokala nämnder.

Styrelsens/nämndens beslut delges

Regionstyrelsen