

Regionkontoret
Styrning och stöd
Henrik Lundahl
Kanslichef

Tjänsteskrivelse

Datum	Diarienummer
2020-09-04	RS200960

Regionstyrelsen**Tjänsteskrivelse Yttrande över revisionsrapport -
granskning av regionstyrelsens uppsiktsplikt****Förslag till beslut**

Regionstyrelsen beslutar att

- till revisionen avge yttrande i enlighet med regionkontorets förslag, samt
- uppdra åt regionkontorets ekonomiavdelning att inför nästa verksamhetsår 2021 ta fram rutiner för formalisering av styrelsens uppsiktsplikt gentemot de regionala bolagen. I uppdraget ingår också att förtydliga och komplettera bolagens bolagsordningar i enlighet med vad som framgår av ägardirektiven.

Sammanfattning

De förtroendevalda revisorerna har utifrån sin riskbedömning valt att genomföra en granskning av regionstyrelsens uppsiktsplikt gentemot nämnder och bolag, där revisionen ställt sig frågan om styrelsens uppsikt över nämnder och bolag varit lag- och ändamålsenlig.

Granskningens sammanfattade bedömning är att regionstyrelsens uppsiktsplikt delvis är lag- och ändamålsenlig, men att det finns områden att förbättra inte minst vad gäller uppföljning av bolagens verksamheter och formalisering av själva uppsiktsprocessen.

Regionstyrelsens uppsiktsplikt syftar till att regionstyrelsen ska kunna följa utvecklingen i nämnder, kommunalförbund samt regionala bolag för att kunna säkerställa att styrelsen har tillräcklig information om det skulle krävas åtgärder för det fall det uppstår avvikelser i verksamheterna.

Bakgrund

De förtroendevalda revisorerna har utifrån sin riskbedömning valt att genomföra en granskning av regionstyrelsens uppsiktsplikt gentemot nämnder och bolag, där revisionen ställt sig frågan om styrelsens uppsikt över nämnder och bolag varit lag- och ändamålsenlig.

Rapporten överlämnades i juni 2020 och svar på rapporten ska avges senast sista september 2020.

Revisionell bedömning och rekommendationer

Baserat på de iakttagelser som revisionen gjort har de inkommit med rekommendationer enligt följande:

- Regionstyrelsens uppsiktsplikt över bolag:
- Tillse att beslut årligen fattas om uppsiktsplikt över de regionala bolagen i enlighet med kommunallagens bestämmelser.
- Se till att styrelsen har tillräckligt med information för att kunna pröva att bolagens verksamheter ligger i linje med bolagsordning och direktiv.
- Formalisera processen kring åtgärder utifrån uppsiktsplikten
- Formalisera (protokollför) möten mellan bolagen och regionen i större utsträckning
- Förtydliga och komplettera bolagens bolagsordningar i enlighet med vad som framgår av ägardirektiven
- Säkerställ att beslutade bolagsordningar är registrerade hos Bolagsverket.

Regionkontorets förslag till yttrande

Regionstyrelsen delar i allt väsentligt revisionens bedömning och rekommendationer och ser att rekommendationerna kan genomföras som ett bra och naturligt led i att förtydliga och utveckla processen kring uppsiktsplikten, främst rörande bolagen.

Det framgår av regionstyrelsens reglemente att styrelsen ska fatta beslut om den förstärkta uppsikten (att bolagens verksamhet följer ägarens intentioner och ändamål) i juni varje år, vilket ännu inte har skett - troligen beroende på att ingen avdelning hade tilldelats det beredande uppdraget. Detta kommer framgent åligga ekonomikontorets controllerfunktion, så att uppdraget säkerställs organisatoriskt. Regionstyrelsen räknar också med att det under hösten 2020 kommer att tas beslut om bolagens verksamhet i enlighet med regleringen i kommunallagen.

Regionkontoret har under intervjuerna beskrivit regionstyrelsens uppdrag till kontoret att särskilt rikta insatser och åtgärder för att bistå driftsnämnden Psykiatri, då som exempel på

att regionstyrelsens uppsikt tas fasta på och fungerar i praktiken. Det är positivt att rapporten lyfter fram detta.

Regionstyrelsen konstaterar sammanfattningsvis mot bakgrund av rapporten att uppsiktsplikten sköts på ett bra sätt i förhållande till nämnderna, men att ovanstående brister i förhållandet till bolagen behöver adresseras och ger därför ett sådant uppdrag till regionkontoret.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Beslutet påverkar inte Region Hallands ekonomi.

Förvaltning

Jörgen Preuss
Regiondirektör

Henrik Lundahl
Kanslichef

Bilaga:

Revisionsrapport Granskning av regionstyrelsens uppsiktsplikt juni 2020.

Styrelsens/nämndens beslut delges

Revisionen