

Tjänsteskrivelse
(Gemensam nämnd
för samverkan inom
drift och service,
utveckling samt
specialistfunktioner)

2020-05-20

Sekretariatet
Jessica Hådell
Tfn: 063-14 76 76
E-post: jessica.hadell@regionjh.se

GNS/6/2020

**Revisionsrapport granskning av gemensam nämnd för
samverkan inom drift och service, utveckling samt
specialistfunktioner**

Ärendebeskrivning

Regionens revisorer granskar årligen i den omfattning som följer av god revisionsred all verksamhet som bedrivs inom styrelsen och nämndernas verksamhetsområden. Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Det övergripande syftet med granskningen har varit att bedöma om Gemensamma nämnden för samverkan inom drift och service, utveckling samt specialistfunktioner skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Följande revisionsfrågor har besvarats:

- När nämnden målet för verksamheten?
- Finns en tillfredsställande ekonomisk uppföljning och rapportering?
- Finns tydliga beslutsunderlag och protokoll?

Den sammanfattande bedömningen är att nämndens beslutsunderlag och protokoll är tydliga. Nämndens ekonomiska uppföljning och rapportering bedöms som i huvudsak tillfredsställande, men bör framledes utvecklas något för externa intressenter. Region Jämtland Härjedalens regler för arbete med och uppföljning av den interna kontrollen har inte följts. Det finns behov av att klargöra processen för fastställande av nämndens budget. Sammanfattningsvis bedömer revisorerna att nämnden inte i tillräcklig grad har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. De ovan beskrivna bristerna är oacceptabla och måste åtgärdas.

Regiondirektörens förslag

Nämnden har tagit del av rapporten och lägger den till handlingarna.

I tjänsten
Hans Svensson
Regiondirektör

Anders Byström
Regional utvecklingsdirektör

Utdrag till

Organisation/person som protokollsutdrag och/eller yttrande ska skickas till.