

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

2020-05-29

§14

## **Revisionsrapport granskning av gemensam nämnd för samverkan inom drift och service, utveckling samt specialistfunktioner (GNS/6/2020)**

### **Sammanfattning**

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.

### **Förslag till beslut**

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

### **Yrkanden**

Susanne Hansson (S) yrkar följande i en beslutspunkt 2: Nämnden uppdrar till regiondirektören att inom ramen för översynen av gemensamma nämnder, åtgärda de brister som framkommit i revisionsrapporten.

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

2020-05-29

## Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Susanne Hanssons yrkande och finner det antaget.

## Beslut

1. Nämnden har tagit del av rapporten och lägger den till handlingarna.
2. Nämnden uppdrar till regiondirektören att inom ramen för översynen av gemensamma nämnder, åtgärda de brister som framkommit i revisionsrapporten.

## Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Revisionsrapport granskning av gemensam nämnd för samverkan
- Grundläggande granskning av Gemensam nämnd för samverkan, drift, service, utveckling samt specialistfunktioner