



2021-03-01

Sekretariatet

Sandra Hedman

Tfn:

E-post: [sandra.hedman@regionjh.se](mailto:sandra.hedman@regionjh.se)

RS/783/2020

## Svar på granskning om målstyrning

### Ärendebeskrivning

Region Jämtland Härjedalens revisorer har genomfört en granskning av Region Jämtland Härjedalens målstyrning. En granskningsrapport överlämnades till regionstyrelsen den 18 november 2020 och revisorerna vill senast den 25 mars 2021 ha en redovisning av vilka åtgärder som regionstyrelsen vidtagit eller avse vidta med anledning av granskningsresultatet. Ett förslag till svar har nu utarbetats.

Enligt revisionen syftar granskningen till att ta reda på om regionstyrelsen och nämnderna har en tillfredsställande målstyrning. Revisorerna har i granskningen fokuserat på regionstyrelsens arbete med målstyrning, uppföljning och återredovisning av mål. Revisorerna konstaterar i sin granskning att en ny styrmodell har fastställts under 2020. Vilka förändringar den innebär visar sig först under 2021 varför den inte fångats upp i granskningen. I granskningsrapporten framför revisorerna följande synpunkter;

- Mål för god ekonomisk hushållning ska vara mätbara.
- De finansiella målen framgår inte tydligt i regionplanen.
- Det har blivit färre mätbara mål.
- Insatsområdet om En ekonomi i balans har under mandatperioden inte konkretiserats.
- Revidering av verksamhetsplanerna saknar stöd i styrmodellen.
- Det saknas en tydlig kvalitetssäkring av måluppfyllelsen.
- Återredovisningen av målen kan ge en missvisande bild.

Regionstyrelsen har i sitt svar utgått från styrelsens övergripande ansvar för att samordna planering och uppföljning av regionens verksamheter och ekonomi. Sammantaget kan konstateras processen för målplanering, budget och uppföljning är under ständig utveckling och att flera förbättringsåtgärder redan vidtagits. Bland annat utifrån den nyligen reviderade styrmodellen där syftet är att föra ihop processerna till en gemensam samt inkludera samtliga verksamhetsnivåer bättre i planeringsarbetet. Bland annat vad gäller hur de finansiella målen presenteras, hur prioriteringar på övergripande nivå kan tydliggöras, hur måluppfyllelsen kan summeras bättre och bättre metoder för att kvalitetssäkra mål och mätetal.

### Regiondirektörens förslag

1. Upprättat förslag till svar på granskning av målstyrning antas.

2. Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

I tjänsten

Hans Svensson  
Regiondirektör

Mikael Ferm  
Regionstabschef

Utdrag till

Revisorerna i region Jämtland Härjedalen, Ekonomidirektör, Ekonomicontroller  
och Budgetansvarig.