

**Sekretariatet**

Handläggare och telefon

Matilda Eng, 054-61 41 22

Datum  
2020-04-07  
Ert datum  
2019-12-10Vår beteckning  
RS/192955  
Er beteckning  
Rev/19026

## Regionens revisorer

**Svar på revisionsrapport om granskning av regional utveckling**

Regionstyrelsen vill avge följande svar på rubricerad revisionsrapport.

Revisorernas samlade bedömning är att regionstyrelsen, respektive regionala utvecklingsnämnden, delvis har en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll avseende den regionala utvecklingen inom regionen på en övergripande nivå.

*Rekommendationerna till regionstyrelsen är att:*

*Upprätta en implementeringsplan som omfattar styrelsens mest väsentliga styrdokument. Implementeringsplanen kan med fördel användas för att tydliggöra på vilka nivåer de olika styrdokumenterna ska implementeras.*

Regionstyrelsen instämmer. Nämnas bör dock att det finns en arbetsgrupp med representanter från planerings- och ekonomiavdelning och regionala utvecklingsstaben som träffas kontinuerligt för att underlätta dialog, planering, genomförande, analys, uppföljning och utveckling inom området för regional utveckling. De har en gemensam arbetsyta i Share Point där dokument delas.

Ett första förslag till vilka styrande dokument som ska ingå i implementeringsplan har tagits fram:

- Regionstyrelsens reglemente (under revidering)
- Reglemente för intern kontroll (giltig fr.o.m. 1 januari 2018 till tillsvidare)
- Internkontrollplanen "*Internkontroll och uppsiktsplikt 2020*"
- Planeringsdirektiv 2021
- Regionstyrelsens nämndplan 2020, inkl. mätplan
- Instruktion för regiondirektör
- Regionstyrelsens delegeringsförteckning (giltig från mars 2019 till tillsvidare)
- Förvaltningsplan 2020, inkl. mätplan (fastställd av regiondirektören)

Dessutom finns fler styrande dokument som borde implementeras, som är fastställda av regionfullmäktige:

- Värdegrund
- Vision
- Policys
- Regional utvecklingsstrategi
- Flerårsplan och regionplan, inkl. mätplan

Det finns ytterligare styrande dokument, fastställda på olika nivåer och inte specifikt inom eller för regional utveckling, som borde implementeras, i ämnen som rör till exempel ärenden och beslut, ekonomi, planering och uppföljning, hr, it, upphandling och inköp, arkivering, kommunikation, avvikelser, hållbarhet och säkerhet.

Föreslagen implementeringsplan bör ytterligare konkretiseras och det bör förtydligas på vilken nivå respektive styrande dokument avses att implementeras.

*Säkerställa att samverkansavtalet med värmlandskommunerna ses över enligt avtal*

För att reglera samverkan mellan Region Värmland och värmlandskommunerna upprättades ett samverkansavtal i april 2018 i samband med regionbildningen. I avtalet beskrivs bland annat principer och syftet med samverkan, ansvarsfördelning, samverkansstruktur och utvärdering av avtalet.

I enlighet med avtalet genomfördes under andra halvåret 2019 en översyn av avtalet, i form av webbenkät ställd till Värmlandsrådets förtroendevalda, för att säkerställa att alla samverkansområden är optimalt hanterade. Åtgärder har vidtagits av Värmlandsrådet i enlighet med dess resultat.

I resultatet av webbenkäten, som redovisades för Värmlandsrådet i januari 2020, framkom ett genomgående önskemål att införa så kallade sakområdesråd, vilket Värmlandsrådet enligt samverkansavtalet har möjlighet att inrätta exempelvis inom:

- Hälso- och sjukvård
- Regional utveckling
- Kollektivtrafik
- Kultur och bildning

Samtliga kommuner ska erbjudas representation i varje sakområdesråd. Region Värmland ska representeras av tre eller flera förtroendevalda.

Rådens uppdrag och mötesfrekvens fastställs av Värmlandsrådet. Till sakområdesråden knyts tjänstemannanätverk inom respektive sakområde.

Värmlandsrådet beslutade i januari 2020 att sakområdesråd ska inrättas samt att uppdra till regiondirektör och kommundirektörer att återkomma till Värmlandsrådet med bland annat förslag på vilka sakområdesråd som ska inrättas, uppdragsbeskrivning och mötesfrekvens. Delrapportering ska ske i mars 2020.

*Föreslå för regionfullmäktige att förtydliga styrelsens reglemente avseende internationellt arbete på strategisk nivå samt det regionala utvecklingsansvaret.*

Regionstyrelsen instämmer. Enligt förslag till revidering av regionstyrelsens reglemente ändras punkten ”Svara för internationellt arbete på strategisk nivå” till ”Samordna Region Värmlands internationella arbete på strategisk nivå.”

Enligt förslag till revidering av regionstyrelsens reglemente ska följande punkt flyttas till regionala utvecklingsnämnden:

”Ha det samordnande regionala utvecklingsansvaret, vilket bland annat innebär att, efter beredning av respektive nämnd, upprätta förslag till regional utvecklingsstrategi samt samordna insatser för att genomföra dess strategier.”

*Säkerställa ett ändamålsenligt system för internkontroll med tillhörande ändamålsenligt reglemente.*

Regionstyrelsen har fastställt och arbetar utifrån ett reglemente för intern kontroll och en årlig internkontrollplan för att säkerställa ett ändamålsenligt system för internkontroll. Det innebär att regionstyrelsen på en rimlig nivå kan säkerställa att:

- verksamheter lever upp till fastställda mål, bedrivs med god kvalitet och på ett kostnadseffektivt sätt, det vill säga med god ekonomisk hushållning.
- att informationen om verksamheten och den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig.
- att lagar, regler och riktlinjer följs.

Internkontrollplanen *"Internkontroll och uppsiktsplikt 2020"* innehåller regionövergripande kontrollmoment. Här framgår att i regionens system för internkontroll omfattas all den uppföljning som sker såsom

månadsuppföljning, delårsrapporter och andra lägesrapporteringar. Här i ingår mätplaner med indikatorer, fördjupningar utifrån riskbedömningar, summering från regiondirektörens tertialdialoger samt åtgärder.

Systemet för internkontroll inkluderar även regionstyrelsens uppsiktsplikt som rapporteras i samband med regionstyrelsens ordinarie rapportering till regionfullmäktige. Regionstyrelsens uppsiktsplikt säkerställs i detta fall genom att regionstyrelsen ska föra dialog med företrädare för regionala utvecklingsnämnden och företrädare för till exempel Wermland opera och Värmlands museum samt tar del av deras protokoll, verksamhetsplaner och årsredovisningar.

Regionala utvecklingsnämnden ansvarar för att det finns en god internkontroll inom regional utveckling och har en egen internkontrollplan för detta ändamål.

Utifrån egen riskbedömning ska nämnden besluta om egna kontrollmoment och vid behov initiera åtgärder.

Regionstyrelsen informerar regionfullmäktige om organisationens samlade arbete med internkontroll.

Regionstyrelsen

Fredrik Larsson  
Regionstyrelsens ordförande

Peter Bäckstrand  
T f regiondirektör