

Landstingsstyrelsen (för kännedom)

Landstingets miljöarbete - uppföljning

Landstingets revisorer ansvarar för att genomföra årlig granskning av landstingets samtliga verksamheter. Utifrån detta uppdrag och ansvar har landstingets revisorer utarbetat och dokumenterat en "Granskningsstrategi". Baserad på granskningsstrategin gör revisorerna årligen en riskbedömning och revisionsplan. I dokumentet "Revisionsplan 2018" ingår bland annat en uppföljande granskning avseende landstingets miljöarbete.

Landstingets revisorer genomförde en granskning avseende landstingets miljöarbete år 2015.

Av revisorernas bedömning i ovan nämnda granskning framgick bland annat att landstinget bedriver ett ändamålsenligt miljöarbete, men att styrningen, uppföljningen och den interna kontrollen kan stärkas genom en tydligare ansvarsbeskrivning och uppföljningsprocess. Vidare visade granskning också på att verksamheten har en stor tilltro till miljöenheten vad gäller säkerställandet att landstingets miljöarbete bedrivs på ett systematiskt och korrekt sätt i enlighet med tillämpbara lagar och föreskrifter inom området

Ett antal rekommendationer framfördes också i granskningen.

Den nu aktuella uppföljande granskningen har haft som utgångspunkt, iakttagelserna och rekommendationerna i den tidigare genomförda granskningen.

Uppföljningen har, på revisorernas uppdrag, genomförts av landstingets revisionskontor. I rapporten noteras bland annat följande avseende de formulerade revisionsfrågorna:

Landstingsstyrelsen har vidtagit åtgärder med anledning av de rekommendationer som revisorerna lämnade i sin granskning år 2015.

Riktlinjer har tagits fram för egenkontroll av olika verksamheter, som regleras av miljölagstiftning. Processerna kring uppföljningen av landstingets miljöarbete har utvecklats sedan den föregående granskningen genomfördes. Framför allt gäller detta för de verksamheter som i miljöstrategin bedömts som kritiska.

Informationsinsatser har genomförts för att tydliggöra uppföljningsansvaret avseende miljöstrategin. Det kan också konstateras att miljö finns med i landstingets flerårsplan (som ett fokusområde) och i landstingsplanen (som ett perspektivmål). Uppföljning av miljöfrågor blir aktuella för verksamheterna vid såväl utarbetande av verksamhetsplaner som vid sammanställning av underlag för månadsrapporter och årsredovisning.

Det har inte införts ett certifierat miljöledningssystem i landstinget (vilket var en av rekommendationerna i den föregående granskningen). Framtagandet av riktlinjer för egenkontroll kan dock ses som ett sätt att stärka systematiseringen av miljöarbetet och därigenom skapa förutsättningar för en framtida certifiering av ett miljöledningssystem.

I granskningen har även noterats att det i den nu gällande miljöstrategin har förtydligats att ansvaret för landstingets miljöarbete följer linjeorganisationen.

Sedan granskningen 2015 har Miljöenheten upphört som en egen enhet.

Vi ser att det skulle kunna finnas en risk för otydlighet vad gäller ansvaret för det strategiska miljöarbetet inom landstinget. Detta då det inte organisatoriskt finns en tydlig funktion som har ansvar för och arbetar med miljöfrågor utifrån ett landstingsövergripande perspektiv.

Landstingets revisorer översänder härmed rapporten för kännedom.

Östen Högman
ordförande

Daniel Berghel
vice ordförande