

REVISORERNA

Handläggare
Johan Magnusson

Direkttelefon
054-61 40 60

Datum
2019-12-10
Ert datum

Vår beteckning
Rev/19026
Er beteckning

Regionstyrelsen
Regionala utvecklingsnämnden

Granskning av regional utveckling

Regionens revisorer ansvarar för att genomföra årlig granskning av regionens samtliga verksamheter. Utifrån detta uppdrag och ansvar har regionens revisorer utarbetat dokumentet ”Granskningsstrategi” i vilket beskrivs de områden som revisorerna främst ska fokusera på under innevarande mandatperiod. Baserad på granskningsstrategin gör revisorerna en årlig ”Riskbedömning och revisionsplan”. I ”Revisionsplan 2019” har revisorerna aktualiserat en granskning avseende regional utveckling.

Granskningen har, på revisorernas uppdrag, genomförts av PwC. I rapporten redovisar konsulterna bland annat följande sammanfattande iakttagelser och rekommendationer:

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

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

Utifrån genomförd granskning rekommenderar vi regionstyrelsen 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.

• Säkerställa att samverkansavtalet med värmlandskommunerna ses över enligt avtal.

- *Föreslå för regionfullmäktige att förtydliga styrelsens reglemente avseende internationellt arbete på strategisk nivå samt det regionala utvecklingsansvaret.*
- *Säkerställa ett ändamålsenligt system för internkontroll med tillhörande ändamålsenligt reglemente.*

Utifrån genomförd granskning rekommenderar vi regionala utvecklingsnämnden att:

- *Upprätta en implementeringsplan som omfattar nämndens mest väsentliga styrdokument. Implementeringsplanen kan med fördel användas för att tydliggöra på vilka nivåer de olika styrdokumenten ska implementeras.*
- *Säkerställa tillräcklig internkontroll över nämndens verksamheter.*
- *Utvärdera samverkan med värmlandskommunerna för det regionala utvecklingsarbetet.*

Revisorerna översänder härmed rapporten och emotser Regionstyrelsens och Regionala utvecklingsnämndens svar, med redogörelse för vilka åtgärder styrelsen och nämnden avser att vidta, senast den 31 mars 2020.

Ingela Wretling
ordförande

Daniel Berghel
vice ordförande