

2021-10-18

Till
Regionfullmäktige

För kännedom
Regionstyrelsen

Granskning – Regionstyrelsens uppsiktsplikt

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i region Gävleborg genomfört en granskning av regionstyrelsens uppsiktsplikt. Granskningens syfte är att bedöma om regionstyrelsens uppsikt över nämndernas och bolagens verksamhet är lag- och ändamålsenlig. Vidare syftar granskningen till att besvara om regionstyrelsen har rutiner för att säkerställa följsamhet mot fullmäktiges beslut.

Revisorerna i Region Gävleborg har utifrån en bedömning av väsentlighet och risk beslutat om att granska regionstyrelsens uppsiktsplikt.

Granskningsresultatet har bedömts utifrån skalan ”inte säkerställt”, ”i begränsad utsträckning säkerställt”, ”till övervägande del säkerställt” eller ”helt säkerställt”.

Utifrån genomförd granskning är vår bedömning att regionstyrelsens uppsikt över nämndernas och bolagets verksamhet **i begränsad omfattning** är lag- och ändamålsenlig.

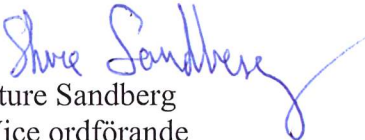
Med utgångspunkt från de iakttagelser och bedömningar som har framkommit i granskningen lämnar vi följande rekommendationer till regionstyrelsen:

- Att regionstyrelsen bör upprätta ett årshjul med tillhörande styrdokument för uppsiktsplikten, både vad gäller nämnderna och bolagen.
- Att regionstyrelsen arbetar fram en bolags- eller ägarpolicy för att klargöra det gemensamma regelverket för bolagsstyrning inom regionen samt att fastslå rollfördelning mellan regionen och dess bolag.
- Att regionstyrelsen ska tydliggöra sin roll som ett sammanhållande organ i arbetet med den interna kontrollen.
- Att regionstyrelsen systematiserar processen för den årliga prövningen av bolagens verksamhet.

Gävle 2021-10-18

För Region Gävleborgs revisorer


Olof Bengtsson
Ordförande


Sture Sandberg
Vice ordförande