

Svar revisionsrapport Grundläggande granskning av Regionala utvecklingsnämnden - nämndsärende

Dnr RUN-00278-2023

Förslag till beslut

1. Att regionala utvecklingsnämnden upprättar en ny plan för nämndens verksamhet.
2. Att nämnden ger i uppdrag till Regional utvecklingsdirektör att ta fram internkontrollmoment enligt direktiv. Rapportering i RUD rapport hösten 2023.

Yttrande till beslutsförslaget

Mot bakgrund av revisionens resultat anser Regionala utvecklingsnämnden att åtgärder behöver vidtas för att säkerställa nämndens arbete samt internkontroll.

Sammanfattning

Regionens revisorer har granskat om Regionala utvecklingsnämnden har utfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll. Den samlade revisionella bedömningen är att Regionala utvecklingsnämndens verksamhet bedrivs på ett inte helt ändamålsenligt sätt och revisorerna lämnar rekommendationer att åtgärder vidtas för att uppnå samtliga strategiska mål samt säkerställa internkontrollarbetet.

Ärendet

Bakgrund

Regionens förtroendevalda revisorer har granskat om Regionala utvecklingsnämnden har utfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll. Syftet med granskningen var att skapa ett underlag för revisorernas utlåtande i revisionsberättelsen. Granskningen har omfattat nämndens åtgärder för att styra, följa upp, vidta åtgärder, kontrollera samt rapportera till Regionfullmäktige.

Revisionens bedömning

Den samlade revisionella bedömningen är att

- Nämnden bedriver verksamheten på ett inte helt ändamålsenligt sätt.

- Nämnden bedriver verksamheten på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt
- Nämnden bedriver verksamheten med en tillräcklig intern kontroll

Revisorernas bedömning baseras i huvudsak på granskningsiakttagelserna:

- Granskningen visar att nämnden har planerat sin verksamhet i enlighet med reglemente och fullmäktiges beslut
- Det finns en heltäckande verksamhetsplan innehållande strategiska mål för verksamhet och ekonomi
- Nämnden bedöms delvis vidtagit tillräckliga åtgärder för att nå fastställda mål för verksamhet och ekonomi.
- Nämnden bedöms i stort följa fullmäktiges direktiv vad gäller riskanalys och plan för intern kontroll. Internkontrollplanen omfattar därmed inte kontrollmoment utifrån riskanalys för de strategiska målen, trots att risker identifierats.

Revisorerna lämnar följande rekommendationer till Regionala utvecklingsnämnden:

- Säkerställa att tillräckliga åtgärder vidtas för att uppnå samtliga strategiska mål för verksamhet och ekonomi
- Säkerställa ett internkontrollarbete enligt gällande direktiv.

Förslag på åtgärder

Rekommendation:

Säkerställa att tillräckliga åtgärder vidtas för att uppnå samtliga strategiska mål för verksamhet och ekonomi

Förslag på åtgärd:

1. Att regionala utvecklingsnämnden upprättar en ny plan för nämndens verksamhet.

Rekommendation:

Säkerställa ett internkontrollarbete enligt gällande direktiv.

Förslag på åtgärd:

1. Att internkontrollmoment arbetas fram under hösten 2023.

Bilagor:

Revisionsrapport - Grundläggande granskning Regionala utvecklingsnämnden RN -22.

Revisionsrapport - Grundläggande granskning Regionala utvecklingsnämnden RN -22.

Protokollsutdrag skickas till:

Regional utvecklingsdirektör

Funktionsbrevlåda Utveckla Norrbotten