

# Revisionsrapport Landstingets miljöarbete

Dnr 550-2017

## Förslag till beslut

Revisionsrapporten läggs till handlingarna utan åtgärd.

## Yttrande

Det är tillfredsställande att de insatser som vidtagits efter förra revisionsrapporten har resulterat i förbättringar.

## Sammanfattning

Syftet med revisionsrapporten var att granska om landstingsstyrelsen, nuvarande regionstyrelsen, vidtagit ändamålsenliga åtgärder utifrån den tidigare granskningens bedömning och rekommendationer samt ifall den interna kontrollen inom området nu är tillräcklig.

Revisionens bedömning är att regionstyrelsen till övervägande del vidtagit ändamålsenliga åtgärder utifrån den förra granskningens bedömning och rekommendationer, samt att den interna kontrollen inom området nu är tillräcklig.

## Ärendet

Denna granskning har syftat till att bedöma om regionstyrelsen vidtagit ändamålsenliga åtgärder utifrån den förra granskningens bedömning och rekommendationer, samt ifall den interna kontrollen inom området nu är tillräcklig.

Revisionens bedömning är att regionstyrelsen till övervägande del vidtagit ändamålsenliga åtgärder utifrån den förra granskningens bedömning och rekommendationer, samt att den interna kontrollen inom området nu är tillräcklig.

Regionrevisionen har gjort följande bedömning av regionens miljöarbete:

- Styrelsen har till övervägande del vidtagit åtgärder och strategiska beslut sedan granskningen 2012. Ett sju punktsprogram upprättades för att åtgärda de brister som föregående granskning identifierade. Revisionerna konstaterar att dessa till övervägande del åtgärdats inom ramen för regionens lednings- och styrsystem men att åtgärderna aldrig återrapporterats till regionstyrelsen skriftligen.
- Det finns till övervägande del konkreta miljömål och riktlinjer för ett aktivt miljöarbete utifrån regionens miljöpolicy och regionala miljömål. Revisionen konstaterar att konkretisering av dessa miljömål och riktlinjer sker genom regionens miljöstrategi och regionstyrelsens plan.
- Regionens miljöarbete är till övervägande del organiserat med tydlig ansvarsfördelning och styrstruktur. Revisionen bedömer att ansvarsför-

delningen och styrstrukturen inom området är tydliggjord utifrån regionens lednings- och styrsystem

- Regionstyrelsen har till övervägande del system och rutiner för uppföljning av divisionernas tillämpning av gällande direktiv, riktlinjer etc. Revisionen bedömer att styrelsen på ett systematiskt sätt genomför uppföljningar inom ramen för den balanserade styrmodell. I sammanhanget skall dock nämnas att regionens miljöredovisning inte redovisar fastställda miljömål synkront med hur de har formulerats när de antagits. Revisionen noterar att det pågår ett arbete inom landstinget för att säkerställa att miljöredovisningens skrivningar synkroniserar med de mål som fastställts.
- Revisionen bedömer att regionsstyrelsen har en tillräcklig internkontroll inom området och till övervägande del har en tillräcklig rapportering av miljöarbetet och måluppfyllelsen.

**Bilagor:**

Revisionsrapport Landstingets miljöarbete.

**Protokollsutdrag skickas till:**

Regional utvecklingsdirektör