

Regionens revisorer



Region Norrbotten

2021-03-30

Dnr. 00486-2021

För kännedom:  
Regionfullmäktige  
2021-03-30  
LULEÅ**Regionstyrelsen**  
**Patientnämnden**  
**Regionala utvecklingsnämnden**  
**Uppdragsberedningen**  
**Sjukvårdsberedningen**

### Regler vid resor: tillämpning och intern kontroll

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Region Norrbotten genomfört en granskning kopplat till regionens reseregler. Revisionsobjekt i granskningen är regionstyrelsen, regionala utvecklingsnämnden, patientnämnden samt fullmäktiges fasta beredningar. Syftet med granskningen har varit att granska och pröva om resor för tjänstepersoner och förtroendevalda bedrivs på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll. Vi har i vår granskning biträtts av sakkunniga från PwC.

Granskningen har skett genom att följande tre revisionsfrågor har besvarats:

1. Är regelverk för resor heltäckande? Fokus på att styrdokumentet reglerar väsentliga områden.
2. Är organisation för tolkning av gällande bestämmelser tydlig? Politisk nivå och verksamhetsnivå.
3. Görs kontroller av följsamhet till regelverk i tillräcklig omfattning? Fokus på attestkontroll och kontroller inom ramen för arbetet med intern kontroll.
4. Har granskade politiska organ sammantaget uppnått önskade effekter som beskrivs i regionens regelverk?

Vår samlade **revisionella bedömning** är:

- Att hantering av resor för tjänstepersoner och förtroendevalda sker med tillräcklig intern kontroll. Det saknas dock tillräckliga underlag för att bedöma om granskningsområdet sköts på ett ändamålsenligt sätt.

Punkterna nedan sammanfattar våra **rekommendationer** till regionstyrelsen för att utveckla granskningsområdet.


- Att regionstyrelsen säkerställer att målsättningar kopplade till tjänsteresande återkommande följs upp och utvärderas av organisationen.
- Att regionstyrelsen inför digital hantering av reseräkningar för samtliga förtroendevalda i region Norrbotten.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom, och yttrande från regionstyrelsen senast 2021-06-30.

För Region Norrbottens revisorer



Birgitta Persson, revisionens ordförande



Robert Edin, vice ordförande

Bilaga: Revisionsrapport "Säkring och kontroll av arbetet mot våld i nära relationer", PwC mars 2021