

Uppföljningsplan 2020

Fastställd av Regionstyrelsen 2019-12-10
DNR: RS 1588-2019

Uppföljningsplanen för styrelser och nämnder syftar till att tydliggöra när nämndernas uppföljning till fullmäktige sker samt säkerställa att rätt underlag lämnas in.

Uppföljningens syfte

Regionens uppföljning och rapportering har tre syften:

- att ge underlag för värdering av hur styrbeslut efterlevs
- att ge kunskapsunderlag för nya styrbeslut
- att ge en mångdimensionell bild av läget i organisationen

Ansvar för att uppföljning görs följer linjeorganisationen och vilar på såväl politiska nämnder som tjänstemannaledning. Jämlikhet och jämställdhet är en viktig dimension i regionens styrsystem och där det är möjligt ska uppföljning göras utifrån ett genusperspektiv med könsuppdelad statistik.

Uppföljningsrapporter för region Västerbotten 2020

Under året lämnas följande uppföljningsrapporter till regionfullmäktige.

| Rapport | Omfattar perioden |
|---------------------------|--------------------|
| Delårsrapport per april | Januari – april |
| Delårsrapport per augusti | Januari – augusti |
| Årsredovisning | Januari – december |

Delårsrapporter och årsredovisning är regionstyrelsens rapporter till regionfullmäktige. Årsredovisning och delårsrapport är lagreglerade¹ och upprättas enligt bestämmelserna i dessa lagar. För att tillgodose behovet av en samlad uppföljning för regionen är styrelser och nämnders års- och delårsrapporter nödvändiga underlag. Regionstyrelsen lämnar till regionfullmäktige en samlad rapport som redovisar hur regionens samtliga verksamheter uppfyller fullmäktiges mål och redogör för

¹ Kommunallag 2017:725, Lag 2018:597 om kommunal redovisning

verksamhetens utfall, finansiering och ekonomisk ställningen vid räkenskapsårets eller periodens slut.

Tidplan för regionens uppföljningsrapporter

| Rapport | Beslut i regionstyrelsen | Beslut i regionfullmäktige |
|---------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Delårsrapport per april | 1 juni | 19 juni |
| Delårsrapport per augusti | 27 oktober | 17 november |
| Årsredovisning | prel. april 2021 | prel. april 2021 |

Regionstyrelsens hantering av delårsrapport och årsredovisning

För att revisionen ska hinna göra en granskning av rapporterna och lämna sin revisionsberättelse i tid inför fullmäktiges behandling av delårsrapport samt årsredovisning måste styrelsens beslut i dessa ärenden direktjusteras. Det innebär att eventuella yrkanden, särskilda yttranden m.m ska finnas tillgängliga vid styrelsens sammanträde.

Diarieföring av rapporterna sker i direkt anslutning till sammanträdet.

Uppföljning av nämndernas och styrelsernas verksamhetsplaner

Samtliga nämnder och styrelser i Region Västerbotten ska enligt gällande reglementen följa upp och utvärdera den egna verksamheten mot bakgrund av:

- de mål som fastställts av regionfullmäktige och
- de indikatorer som fastställts i de egna verksamhetsplanerna
- de kontrollaktiviteter som fastställts i de egna internkontrollplanerna

Nämnder och styrelser ska upprätta och överlämna till regionstyrelsen två delårsrapporter och en årsrapport för sitt verksamhetsområde, enligt tidplan nedan. En mall tillhandahålls från ekonomistaben inför arbetet och följande bör ingå i nämndens/styrelsens rapport:

- Samlade bedömning av verksamhetens resultat
 - Viktiga händelser (väsentliga händelser som skapar en rörelse i organisationen)
 - Samlad beskrivning av måluppfyllelse, intern kontroll och ekonomiskt resultat
- Redovisning och analys av måluppfyllelse
 - Kommentarer kring avvikelser och vidtagna åtgärder för att nå måluppfyllelse.
 - I delårsrapporterna lämnas prognos för måluppfyllelse vid årets slut.
- Redovisning och analys av ekonomiskt resultat
 - Kommentarer kring avvikelser och vidtagna åtgärder för att klara verksamheten inom kostnadsram.
- Redovisning av internkontrollplan
 - Redovisa genomförda kontrollaktiviteter, ge kommentarer kring avvikelser och vidtagna åtgärder.

Tidplan för nämnders/styrelsers uppföljningsrapporter, år 2020

| Rapport | Omfattar perioden | Inlämning till regionsstyrelsen |
|---------------------------|--------------------------|--|
| Delårsrapport per april | Januari – april | 20 maj |
| Delårsrapport per augusti | Januari – augusti | 2 oktober |
| Årsredovisning | Januari – december | Prel. 22 februari 2021 |

Preliminära underlag kan begäras in något tidigare. Detta för att Regionstyrelsen till regionfullmäktige ska kunna lämna en samlad rapport som redovisar regionens samtliga verksamheter.