

**§ 88 Granskningsrapport om resor och representation år 2019**  
RS 193-2020**Sammanfattning**

Regionens revisorer har den 31 januari 2020 överlämnat granskningsrapporten "Granskning av resor och representation år 2019". Revisorerna har med anledning av rapporten hemställt om regionstyrelsens yttrande med uppgifter och verkställda och planerade åtgärder.

Revisorernas granskning visar att regionstyrelsen inte har säkerställt en tillräcklig styrning eller intern kontroll avseende kostnader för resor och representation. De fastslagna riktlinjerna bedöms ändamålsenliga men det finns otydligheter i tillhörande anvisningar. Styrningen i berörda system bedöms svag och det finns brister i efterlevnad av riktlinjer och gällande lagstiftning. Styrelsen har inte säkerställt en tillräcklig kontroll av efterlevnaden.

Förslag till yttrande har upprättats över iakttagelser och rekommendationer. Av yttrandet framgår däribland att regionen har en attestordning som är utformad utifrån den ansvarsfördelning som finns i Region Västerbotten. Det finns ingen central kontroll utifrån den ansvarsfördelning som är gällande i Region Västerbotten. De åtgärder som regionstyrelsen bedömer är effektiva för att öka styrningen avseende kostnader för resor och representation är via utbildning och kunskapspridning istället för centrala kontroller.

**Arbetsutskottets beredning**

Vid dagens sammanträde framförs synpunkter på att regionen bör kunna vidta ytterligare åtgärder för att säkerställa säker hantering av attester, exempelvis genom tekniska lösningar. Detta bör utredas innan regionstyrelsen avger yttrandet till revisionen.

**Förslag till beslut**

Arbetsutskottet föreslår att regionstyrelsen beslutar:

Yttrandet avges enligt upprättat förslag.

**Beslut**

Regiondirektören får i uppdrag att, till styrelsens sammanträde, utreda förutsättningarna för teknisk lösning vid attestering.

Arbetsutskottet föreslår att regionstyrelsen beslutar:

Yttrandet avges enligt upprättat förslag.

**Beslutsunderlag**

- Yttrande Granskning av resor och representation år 2019

- Granskning av resor och representation år 2019. Rapport nr 4-2019
- Tjänsteskrivelse Granskning av resor och representation år 2019