

Årsredovisning

Revisorskollegiet

Helår 2017



Innehållsförteckning

1 Verksamhet	3
1.1 Viktigaste händelserna under perioden	3
1.2 Verksamhetens miljöarbete	3
1.3 Folkhälsa	3
1.4 Mänskliga rättigheter och jämlik vård	3
1.5 Verksamhetens säkerhets- och beredskapsarbete	3
1.6 Redovisning av genomförd intern kontroll 2017	3
1.7 Systematiskt förbättringsarbete	3
1.8 Inköp	4
2 Mål och fokusområden	5
2.1 Västra Götaland ska sträva efter det hållbara samhället med tillväxt av jobb och företag i hela regionen	5
2.1.1 Skillnader i livsvillkor och hälsa ska minska	5
2.1.1.1 Bryta utanförskap och segregation och stärka kopplingen mellan utbildning och arbetsliv	5
2.1.2 Klimatutsläppen från fossilbränsle i Västra Götaland samt verksamhetens direkta miljöpåverkan ska minska	5
2.2 Västra Götalandsregionen ska kunna rekrytera rätt kompetens och erbjuda en god arbetsmiljö för medarbetarna	5
2.2.1 Möjligheterna till karriär- och kompetensutveckling ska förbättras	5
2.2.2 Arbetsmiljön ska förbättras och sjukfrånvaron ska minska	5
3 Personal	6
3.1 Chefsförutsättningar	6
3.2 Sjukfrånvaro	6
3.3 Personalvolym, personalstruktur och personalkostnadsanalys	6
4 Ekonomiska förutsättningar	7
4.1 Ekonomiskt resultat	7
4.1.1 AR08 RR-rapport Regiongemensam verksamhet	7
4.2 Eget kapital	7

Bilagor

Bilaga 1: KF

Bilaga 2: Noter

1 Verksamhet

1.1 Viktigaste händelserna under perioden

Revisorskollegiet hade en fördjupad dialog med hälso- och sjukvårdsstyrelsen med anledning av den anmärkning som riktades mot styrelsen för år 2016.

Enheten har haft ett erfarenhetsutbyte med region Skåne inför ny kommunallag och kring underlag för bedömning av god ekonomisk hushållning.

Under året har det skett ett kontinuerligt förbättringsarbete av metoder, rapportering och kommunikation av revisionens resultat. Ett exempel är den sammanställda årsrapport som kom regionfullmäktige till del i samband med ansvarsprövningen för 2016. Revisionen har även deltagit i ett nationellt kvalitetsnätverk som syftar till att stärka verksamhetens kvalitet.

1.2 Verksamhetens miljöarbete

Målet att öka andelen resor med kollektivtrafik har inte uppnåtts då resor till och från kollegiets sammanträden är många och de flesta har lång väg att åka.

1.3 Folkhälsa

Genom att lämna rekommendationer till förbättringar i genomförda granskningar av berörda nämnder och styrelser, bidrar revisionen till förbättrad folkhälsa.

1.4 Mänskliga rättigheter och jämlik vård

Genom att lämna rekommendationer till förbättringar i genomförda granskningar av berörda nämnder och styrelser, bidrar revisionen till en utveckling av arbetet med mänskliga rättigheter och en jämlikare vård.

Revisionsenheten arbetar för egen del utifrån en jämställdhetsplan för att uppnå en jämlik och icke-diskriminerande arbetsplats.

1.5 Verksamhetens säkerhets- och beredskapsarbete

Revisionsenheten ingår i Koncernkontorets säkerhets- och beredskapsarbete.

1.6 Redovisning av genomförd intern kontroll 2017

Revisorskollegiet upprättar en plan för intern kontroll vilken följs upp i samband med dess sammanträde i april, då revisionsåret är avslutat. Planerade aktiviteter är genomförda enligt plan.

1.7 Systematiskt förbättringsarbete

Revisionsenheten bedriver ett systematiskt och kontinuerligt förbättringsarbete avseende enhetens processer, rutiner och arbetsmetoder. Enheten inrättade 2017 funktionerna metodkoordinator respektive kvalitetskoordinator. Funktionerna kommer att utvärderas 2018.

Resultatet är en mer samlad och kalibrerad bedömning av nämnders och styrelsers resultat ställt till regionfullmäktiges mål i budget och reglementen.

1.8 Inköp

Revisorerna har under året löpande granskat i vilken mån den nya inköspolicyn implementerats VGR. I revisionens årsrapporter framgår resultat av granskningen för respektive nämnd/styrelse.

2 Mål och fokusområden

2.1 Västra Götaland ska sträva efter det hållbara samhället med tillväxt av jobb och företag i hela regionen

2.1.1 Skillnader i livsvillkor och hälsa ska minska

2.1.1.1 Bryta utanförskap och segregation och stärka kopplingen mellan utbildning och arbetsliv

Under 2017 har revisionsenheten haft en praktikant från förvaltningshögskolan vilket ligger i linje med att stärka kopplingen mellan utbildning och arbetsliv.

2.1.2 Klimatutsläppen från fossilbränsle i Västra Götaland samt verksamhetens direkta miljöpåverkan ska minska

Senaste året har revisionen klimatkompenserat för 15 000 kr. Hela organisationen har fått information om den nya resepolicyen.

2.2 Västra Götalandsregionen ska kunna rekrytera rätt kompetens och erbjuda en god arbetsmiljö för medarbetarna

2.2.1 Möjligheterna till karriär- och kompetensutveckling ska förbättras

Under året har enhetens medarbetare deltagit i en rad kompetensutvecklande aktiviteter såsom utbildningar, kurser och konferenser. Som exempel kan nämnas Skyrevs vidareutbildning, ny förvaltningslag, ny kommunallag och gemensam konferens tillsammans med region Skåne kring bland annat kausalitet i utvärdering. Revisionsenheten är en liten och platt organisation, vilket ger små möjligheter till intern karriärutveckling.

2.2.2 Arbetsmiljön ska förbättras och sjukfrånvaron ska minska

Revisionsenheten har i princip ingen sjukfrånvaro. Utifrån medarbetarenkäten har revisionsenheten under året initierat ett arbete för att lyfta arbetsmiljöfrågor på ett mer strukturerat och löpande sätt genom att diskutera utvecklingen av formerna för arbetsplatsträffar.

3 Personal

3.1 Chefsförutsättningar

Normtalet 10-35 underställda medarbetare per chef är uppnått. Revisionsenheten har en chef och 13 underställda medarbetare.

3.2 Sjukfrånvaro

Revisionsenhetens sjukfrånvaro är mycket låg och har minskat något jämfört med föregående år (från 0,75 % till 0,70 %). Männens sjukfrånvaro har ökat en aning, medan kvinnornas har minskat lite.

3.3 Personalvolym, personalstruktur och personalkostnadsanalys

Nettoarbetstiden har minskat på grund av föräldraledigheter och frivillig minskning av arbetstid. Mertid eller overtid förekommer inte vid revisionsenheten. Genom ålders- och yrkeserfarenhetsmässigt differentierad rekrytering har kompetensmixen förändrats något.

4 Ekonomiska förutsättningar

4.1 Ekonomiskt resultat

4.1.1 AR08 RR-rapport Regiongemensam verksamhet

Årsvärden					
Resultaträkning (mnkr)	Utfall 1712	Budget 1712	Utfall 1612	Avvikelse budget/utfall	Förändring utfall/utfall %
Statsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	
Övriga erhållna bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	
Försäljning av tjänster	0,0	0,0	0,2	0,0	-89,4%
Försäljning av material och varor	0,0	0,0	0,0	0,0	
Övriga intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Verksamheten intäkter	0,0	0,0	0,2	0,0	-84,8%
Personalkostnader, inkl. inhyrd personal	-13,7	-16,0	-13,1	2,3	4,7%
Köpt vård	0,0	0,0	0,0	0,0	
Läkemedel	0,0	0,0	0,0	0,0	
Lämnade bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	
Verksamhetsanknutna tjänster	0,0	0,0	0,0	0,0	
Material och varor, inkl. förbrukningsmaterial	-0,1	-0,1	-0,1	0,0	-33,3%
Lokal- och energikostnader	-0,9	-1,2	-0,9	0,2	5,9%
Övriga tjänster, inkl. konsultkostnader	-3,7	-6,6	-3,2	2,9	16,5%
Övriga kostnader	-0,5	-0,5	-0,4	0,0	19,9%
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	
Verksamhetens kostnader	-18,9	-24,3	-17,7	5,4	6,9%
Regionbidrag	24,3	24,3	23,9	0,0	2,0%
Finansiella intäkter/kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	
Resultat	5,4	0,0	6,4	5,4	

4.2 Eget kapital

Revisionen har inget upparbetat eget kapital.