



REVISIONSRAPPORT  
GRUNDLÄGGANDE  
GRANSKNING AV  
FULLMÄKTIGEBEREDNING FÖR  
ÖVERSYN AV DEN POLITISKA  
ORGANISATIONEN FÖR MANDAT-  
PERIODEN 2023-2026

Revisionskontoret  
Sofie Pedersen  
Revisor  
Dnr: REV/5/2022

## *Innehållsförteckning*

1	BAKGRUND.....	3
2	SYFTE, REVISIONSFRÅGA OCH AVGRÄNSNING .....	3
3	AVGRÄNSNING.....	3
4	REVISIONSKRITERIER.....	4
5	ANSVARIG STYRELSE/NÄMND.....	4
6	METOD .....	4
7	RESULTAT AV GRANSKNINGEN .....	4
7.1	FULLMÄKTIGEBEREDNINGAR.....	4
7.2	FULLMÄKTIGEBEREDNINGENS UPPDRAG.....	5
7.2.1	Reglemente för beredningen .....	5
7.2.2	Beredningens uppgifter .....	5
7.2.3	Verksamhetsplan och budget .....	6
7.2.4	Uppföljning och rapportering .....	7
7.3	BEDÖMNING OCH REKOMMENDATIONER.....	10
8	KVALITETSSÄKRING .....	10
9	UNDERTECKNANDE.....	11

## 1 BAKGRUND

---

Regionens revisorer granskar årligen i den omfattning som följer av god revisionsred all verksamhet som bedrivs inom styrelsen, nämndernas och fullmäktigeberedningars verksamhetsområden. Styrelsen, nämnder och beredningar ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med fullmäktiges uppdrag, lagar och föreskrifter. Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Nämnderna och beredningar ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt, samt de föreskrifter som gäller för verksamheten följs. De ska även se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

Den grundläggande granskningen genomförs varje år avseende nämnder och styrelser och är till sin karaktär en löpande insamling av fakta och iakttagelser.

Regionfullmäktige har 2021 tillsatt fullmäktigeberedningen "Beredning för översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023–2026". Beredningen börjar sitt arbete den 1 mars 2021 och avslutas senast 1 mars 2022. Beredningen kan vid behov förlängas.

En fullmäktigeberedning ska granskas av revisorerna.

## 2 SYFTE, REVISIONSFRÅGA OCH AVGRÄNSNING

---

Syftet med den grundläggande granskningen har varit att ge underlag för revisorerna att uttala sig om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt sätt, om verksamheten sköts på ett ekonomiskt tillfredställande sätt och om den interna kontrollen varit tillräcklig.

### Revisionsfrågor

Granskningen besvarar följande revisionsfrågor:

- Har fullmäktigeberedningen bedrivit sin verksamhet i enlighet med uppdrag och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten?

För att besvara revisionsfrågan ska följande stämmas av:

- Har fullmäktigeberedningen planerat för sin verksamhet?
- Har beredningen en budget för sin verksamhet?
- Har beredningen följt upp och rapporterat sitt resultat?
- Har beredningen verkat inom sitt uppdrag?

## 3 AVGRÄNSNING

---

Granskningen har avgränsats till verksamhetsåret 2021.

## 4 REVISIONSKRITERIER

---

Vår bedömning har utgått från:

- [Kommunallagen](#) (2017:725)
- Reglemente för särskilda beredningen för översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023–2026 ([dnr RS/814/2020](#))
- Direktiv för översyn av den politiska organisationen inför mandatperioden 2023–2026 ([dnr RS/814/2020](#))
- Fullmäktigebeslut

## 5 ANSVARIG STYRELSE/NÄMND

---

Granskningen avser fullmäktigeberedningen ”Beredning för översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023–2026”.

## 6 METOD

---

Granskningen omfattar dokumentstudier av protokoll, direktiv m.m.

Substansgranskning utförs för att i erforderlig omfattning verifiera gjorda utsagor samt att system och rutiner fungerar på avsett sätt.

## 7 RESULTAT AV GRANSKNINGEN

---

### 7.1 FULLMÄKTIGEBEREDNINGAR

Av kommunallagen<sup>1</sup> framgår att fullmäktige får inrätta fullmäktigeberedningar för beredning av ett visst ärende eller en viss grupp av ärenden som ska avgöras av fullmäktige.

Om ett ärende bara har beretts av en fullmäktigeberedning, ska en nämnd vars verksamhetsområde ärendet berör ges tillfälle att yttra sig. Styrelsen ska alltid ges tillfälle att yttra sig i ett ärende som beretts av en annan nämnd eller av en fullmäktigeberedning.<sup>2</sup>

Vidare framgår att en fullmäktigeberednings sammanträden ska hållas inom stängda dörrar.<sup>3</sup> En sådan beredning får dock besluta att dess sammanträden ska vara offentliga, om fullmäktige har medgett det.

---

<sup>1</sup> Kommunallag (2017:725) 3 kap. 2 §

<sup>2</sup> Kommunallag (2017:725) 5 kap 27-28 §§

<sup>3</sup> Kommunallag (2017:725) 5 kap. 44 §

Enligt Arbetsordning för regionfullmäktige i Region Jämtland Härjedalen 2019–2022 ingår bland annat i presidiets uppgift att:

- ansvara för en kontinuerlig översyn och utveckling samt ta initiativ till förändringar av regionens politiska organisation.
- Ta initiativ till frågor som ska beredas i fullmäktiges särskilda beredningar. Presidiet får lägga förslag till fullmäktige om vad som ska beredas och lägga förslag till direktiv<sup>4</sup>.

## 7.2 FULLMÄKTIGEBEREDNINGENS UPPDRAG

Regionfullmäktige har den 17 februari 2021, på förslag av regionfullmäktiges presidium och med tillstyrkan av regionstyrelsen, inrättat en fullmäktigeberedning för översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023–2026.

I samband med inrättandet fastställde regionfullmäktige ett reglemente och ett direktiv.

Vidare beslutade fullmäktige att kostnaderna för beredningens ska rymmas inom ramen för budgeten för den politiska organisationen.<sup>5</sup>

### 7.2.1 Reglemente för beredningen

Reglementet beskriver beredningens sammansättning och arbetsformer.

Av reglementet framgår att beredningen ska bestå av en ledamot från varje parti samt regionfullmäktiges presidium. Fullmäktige har i reglementet inte angett att beredningens sammanträden får vara offentliga.

### 7.2.2 Beredningens uppgifter

Beredningens uppgifter framgår av direktiv fattade av regionfullmäktige. Direktivet beskriver syftet med översynen och lämnar direktiv till vilka områden som bör ses över.

1. Ansvarsfördelningen mellan fullmäktige och styrelse/nämnder.
2. Storlek på fullmäktige/antal förtroendevalda i fullmäktige och nämnder.
3. Arvodesregler och stöd till de politiska partierna.
4. Hur ser fullmäktigeledamotens möjlighet att vitalisera demokratin ut. Det finns modeller som man kan använda för att utveckla fullmäktigeledamotens roll.
5. Regionstyrelsens övergripande, sammanhållande och ledande roll i organisationen i förhållande till nämndernas ansvar.
6. Styrelsens och nämndernas ansvar vad gäller personalansvar och det personalpolitiska ansvaret.
7. Samspel i organisationen mellan styrelse och nämnder och mellan politik och förvaltning.
8. Innebörden av en ökad dialog med medborgare och andra grupper.

<sup>4</sup> Arbetsordning för regionfullmäktige i Region Jämtland Härjedalen 2019-2022, s. 6, dnr: RS/2343/2016

<sup>5</sup> Regionfullmäktiges beslut 2021-02-17 § 17, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)

9. Möjligheten till fördjupning inom olika centrala politikerområden samt att de förtroendevalda ska ges möjlighet att komma in tidigt i processen.
10. Rutiner och teknik för politiska möten på distans.
11. Se över de förtroendevaldas förutsättningar att kunna genomföra de politiska uppdragen. Titta på möjligheten att delta på lika villkor och få samma tillgång till information.
12. Förhållningssätt i de gemensamma samverkansorganen (Gemensamma nämnder, råd och förbund).
13. Regionfullmäktige presidets uppdrag och ansvarsområden
14. Utveckla möjligheten för revisionen och patientnämnden att samverka med de andra förtroendevalda

Beredningen ska lämna följande förslag till fullmäktige:

- förslag till ny politisk organisation för mandatperioden 2023–2026,
- förslag på arbetsordning och reglementen för den politiska organisationen,
- förslag till regler för arvoden och ersättningar till förtroendevalda,
- förslag till regler för stöd till de politiska partierna
- förslag på arbetsformer där teknik och metoder används för att underlätta det politiska arbetet.

Den särskilda beredningen ska lägga fram sina förslag kring den politiska organisationen senast under november 2021 för beslut av fullmäktige senast i februari 2022. Beredningen börjar sitt arbete den 1 mars 2021 och avslutas senast 1 mars 2022. Beredningen kan vid behov förlängas.

Beredningen ska ha cirka 8 sammanträden under 2021.

Till beredningens arbete ska behövliga tjänstemannaresurser finnas.

### 7.2.3 Verksamhetsplan och budget

*Revisionsfråga: Har fullmäktigeberedningen planerat för sin verksamhet?*

Vid beredningens första möte fastställdes sammanträdestider och en plan för beredningens arbete. Planen ska vara ett levande dokument som kan komma att förändras under arbetets gång.

Beredningen har under 2021 haft 8 sammanträden.

Beredningen beslutade på sitt första sammanträde om sammanträdesplan för 2021, som underlag fanns även en planering för ämnen som bör behandlas på respektive sammanträde. Beredningen diskuterade och beslutade även om arbetets upplägg i stort.<sup>6</sup>

Beredningen har löpande drivit arbetet framåt med tydliga uppdrag inför nästkommande sammanträden.

---

<sup>6</sup> Protokoll för beredningen 2021-03-04 §§ 2-3

Beredningen har på sitt sammanträde den 17 december begärt att få sitt arbete förlängt till den 31 maj 2022.<sup>7</sup> På sammanträdet beslutade beredningen även om sammanträdestider för 2022, men tog då inte ställning till vilka ärenden som skulle behandlas vid respektive sammanträde.

Begäran om förlängd arbetstid har behandlats av regionstyrelsen den 25 januari 2022 som föreslår att fullmäktige tillstyrker beredningens förslag. Regionfullmäktige beslutade på sitt sammanträde i februari 2022 att förlänga beredningens arbete till 31 maj 2022.

*Revisionsfråga: Har fullmäktigeberedningen en budget för sin verksamhet?*

Fullmäktige beslutade att kostnaderna för beredningens arbete ska rymmas inom ramen för budgeten för den politiska organisationen.<sup>8</sup>

Av direktivet framgår att den särskilda beredningen ska ha resurser för ledning och sammanträden, resor samt övriga kostnader. Totalt beräknas den särskilda beredningen behöva 325 000 kronor för att genomföra arbetet.

### **Bedömning**

- Vi bedömer att fullmäktigeberedningen har planerat sitt arbete på ett strukturerat sätt. Vi kan konstatera att beredningen inte levererat förslag till fullmäktige inom den tidsram som fullmäktige först beslutat om, men att man begärt och erhållit förlängd tid.
- Beredningen har en fastställd budget som ryms inom budgeten för den politiska organisationen.

### **7.2.4 Uppföljning och rapportering**

*Revisionsfråga: Har fullmäktigeberedningen följt upp och rapporterat sitt resultat?*

Beredningen följer sin sammanträdesplan och får löpande återsrapportering av hur arbetet fortlöper och vilka frågor som kvarstår för beredningen att ta ställning till.

Beredningen har begärt, och blivit beviljad, förlängd arbetstid, detta på grund av att beredningen i december 2021 konstaterar att ett flertal punkter i direktivet kvarstår att behandlas. Beredningen kommer därför lämna sitt förslag till fullmäktige under våren 2022.

Vi kan inte i protokoll utläsa att beredningen, i enskilt ärende, i samband med fullmäktiges presidiums information eller nämndernas rapporter, har lämnat någon rapport till fullmäktige under 2021.

<sup>7</sup> Regionfullmäktiges beslut 2021-12-17 § 25, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)

<sup>8</sup> Regionfullmäktiges beslut 2021-02-17 § 17, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)

*Revisionsfråga: Har fullmäktigeberedningen verkat inom sitt uppdrag och fattat beslut inom ramen för sina befogenheter?*

En fullmäktigeberedning kan endast besluta om förslag till fullmäktige, och direktivet anger att beredningen ska överlämna sina förslag till fullmäktige för beslut.

Beredningen beslutade på sitt sammanträde i juni om förslag på antalet ledamöter i fullmäktige inför mandatperioden 2023–2026.<sup>9</sup>

Vid inrättandet av utskottet för kollektivtrafikfrågor beslutade fullmäktige att en utvärdering av den politiska organisationen för kollektivtrafikfrågor ska göras inför mandatperioden 2022–2026.<sup>10</sup> Utskottet genomförde utvärderingen den 27 maj 2021<sup>11</sup> och där framgår även att sekretariatet har i uppgift att lämna ett underlag till fullmäktigeberedningens sammanträde den 18 juni. Underlaget består av en redogörelse av utskottets uppdrag och de ärenden som utskottet behandlat under året. I underlaget finns också en sammanställning av hur verksamheten, nämndens presidium och utskottet själva upplevt att organisationen fungerat.<sup>12</sup>

Beredningen beslutade på sitt sammanträde i oktober om ny nämndorganisation och att en kollektivtrafiknämnd ska inrättas.<sup>13</sup>

Beredningen har tidigt i sitt arbete hämtat in synpunkter från de politiska partierna.<sup>14</sup> Även tjänstemannaorganisationen, genom ledningsgrupperna för hälso- och sjukvården och regional utveckling, stabsledningen och sekretariatet, har givits möjlighet och inkommit med synpunkter på den politiska organisationen.<sup>15</sup>

Av kommentarer till kommunallagens 5 kap. 27 § framgår: ”Att bereda ärenden som ska avgöras av fullmäktige är en av nämndernas huvuduppgifter. Om en fullmäktigeberedning ensam har svarat för beredningen av ett ärende, ska därför alltid någon nämnd vars verksamhetsområde berörs ges tillfälle att yttra sig.”

Av vad vi kan utläsa ur protokollen har nämnderna och styrelsen inte hittills fått yttra sig inför beredningens förslag till organisation i sin helhet.

Av beslutsformuleringen framgår att beredningen fattat beslut om ny nämndorganisation, och inte att det är ett förslag de överlämnar till fullmäktige.

Beredningen konstaterar på sitt sammanträde i november att den gemensamma nämnden för samverkan och det fortsatta arbetet med kommunerna behöver diskuteras vidare.<sup>16</sup>

---

<sup>9</sup> Fullmäktigeberedningens beslut 2021-06-18 § 9, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)

<sup>10</sup> Regionfullmäktiges beslut 2019-11-26 § 132, Framtida organisation för Länstrafiken i Jämtlands län AB (RS/224/2019)

<sup>11</sup> Utskottet för kollektivtrafiksfrågors protokoll 2021-05-27 § 11, Utvärdering av den politiska organisationen för kollektivtrafikfrågor

<sup>12</sup> Fullmäktigeberedningens beslut 2021-06-18 § 10, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)

<sup>13</sup> Fullmäktigeberedningens beslut 2021-10-01 § 17, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)

<sup>14</sup> Fullmäktigeberedningens protokoll 2021-04-23 § 5, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)

<sup>15</sup> Fullmäktigeberedningens protokoll 2021-05-20 § 13, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)

<sup>16</sup> Fullmäktigeberedningens beslut 2021-11-02 § 20, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)



Beredningen beslutade på samma möte om förslag till arvodering för ordförande och 1:e samt 2:e vice ordförande för de föreslagna nämnderna.<sup>17</sup>

Tillgänglighetsrådet och Pensionärsrådet har givits möjlighet att komma med inspel på förslaget av ny organisation.<sup>18</sup>

Beredningen beslutade i december om att föreslå att SKR:s bestämmelser om OPF-KL 18 fortsatt ska tillämpas.<sup>19</sup>

Fullmäktigeberedningen kommer under 2022 att färdigställa sitt arbete och lämna ett samlat förslag till beslut för fullmäktige att ta ställning till.

### **Bedömning**

- Vi bedömer att beredningen haft en uppföljning och rapportering i enlighet med sin planering.
- Vi bedömer att beredningen verkat inom sitt uppdrag. Dock hade besluten kunnat formulerats så att det tydligare framgår att besluten avser förslag till fullmäktiges beslut.
- Då fullmäktigeberedningen inte slutfört sitt arbete under 2021 och därmed överlämnat sina förslag till kan vi i år inte göra en bedömning om fullmäktigeberedningen fullgjort sitt uppdrag. Bedömningen får hänskjutas till 2022 års granskning.

---

<sup>17</sup> Fullmäktigeberedningens beslut 2021-11-02 § 21, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)

<sup>18</sup> Fullmäktigeberedningens beslut 2021-12-17 § 28, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)

<sup>19</sup> Fullmäktigeberedningens beslut 2021-12-17 § 30, Översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 (RS/814/2020)

### 7.3 BEDÖMNING OCH REKOMMENDATIONER

Vår sammanfattande bedömning är att beredningen har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen är tillräcklig.

Bedömningen grundar sig på följande svar på revisionsfrågor:

Revisionsfråga	Svar	Kommentar
Har fullmäktigeberedningen bedrivit sin verksamhet i enlighet med uppdrag och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten?	Ja	Beredningen har begärt mer tid för att slutföra sitt arbete, och har ännu inte överlämnat sina förslag till fullmäktige.
Har fullmäktigeberedningen planerat för sin verksamhet?	Ja	
Har beredningen en budget för sin verksamhet?	Ja	Kostnaderna för beredningen ska rymmas inom ramen för budgeten för den politiska organisationen.
Har beredningen följt upp och rapporterat sitt resultat?	Ja	Beredningen har haft och följt sin planering i stort. Beredningen har begärt, och fått, utökad tid för sitt arbete.
Har beredningen verkat inom sitt uppdrag?	Ja	

## 8 KVALITETSSÄKRING

Berörda uppgiftslämnare och verksamhetsansvariga har faktagranskat lämnade uppgifter som finns med i revisionsrapporten.

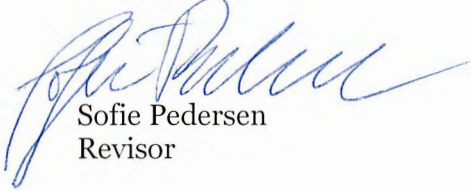
Projektledare svarar för kvalitetssäkring gentemot uppgiftslämnare och av de insamlade uppgifter som används i analysen. Projektledaren har det primära ansvaret för att den analys och de bedömningar och förslag som förs fram är tillräckligt underbyggda.

Ansvarig för kvalitetssäkring har det övergripande ansvaret för att kontrollera om granskningen har en tillräcklig yrkesmässig och metodisk kvalitet samt att det finns en överensstämmelse mellan revisionsfrågorna/kontrollmålen, metoder, fakta, slutsatser/bedömningar och framförda förslag.

## 9 UNDERTECKNANDE

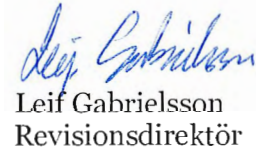
---

Projektledare:



Sofie Pedersen  
Revisor

Kvalitetssäkring:



Leif Gabrielsson  
Revisionsdirektör