

Regionstyrelsen
Regionala utvecklingsnämnden
Kollektivtrafiknämnden
Servicenämnden
Hälso- och sjukvårdsnämnden
Sjukhusstyrelse Sus
Sjukhusstyrelse Helsingborg
Sjukhusstyrelse Kristianstad

Granskning av Region Skånes miljöarbete (revidering) (rapport nr 17 - 2020)

Revisorerna har genomfört en granskning av Region Skånes miljöarbete. EY har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad rapport. Syftet med granskningen har varit att bedöma om regionstyrelsen samt övriga styrelser och nämnder har en tillräcklig intern kontroll, styrning, ledning samt uppfyllelse av antagna miljömål.

Den sammanfattade bedömningen är att det bedrivs ett ambitiöst och omfattande miljöarbete inom Region Skånes nämnder och styrelser. Det finns dock en del brister i den styrning, ledning och internkontroll som ska säkerställa att miljöarbetet bedrivs enligt beslutade styrdokument.

Bedömningen grundar sig på att det råder viss otydlighet i det övergripande miljöledningssystemet som innehåller en stor mängd styrdokument som förvaltningarna ska förhålla sig till. Vidare har samverkan kring det strategiska miljöarbetet på regionövergripande nivå avstannat medan det pågår ett stort arbete med miljöledningssystemet som riskerar att bli ineffektivt utifrån att ingen har mandat att fatta slutgiltiga beslut. Vidare råder det skillnader mellan hur väl styrning, ledning och kontroll av miljöarbetet fungerar inom de olika nämnderna och styrelserna.

Granskningen belyser en generell utmaning i kunskaps- och informationsspridningen av miljöarbetet på Region Skåne utifrån att medarbetare inte har tagit del av miljöutbildning i tillräckligt stor utsträckning på en del förvaltningar samt att information inte alltid finns enkelt att tillgå.

Uppföljning och rapporteringen av miljöarbetet från förvaltningsnivå till övergripande nivå bedöms som i huvudsak tillräckligt. Granskningen visar att det pågår ett omfattande arbete med att följa upp miljöarbetet från

förvaltningar till regionövergripande nivå. En utmaning i den övergripande uppföljningen är dock att verksamheterna arbetar väldigt olika med miljöfrågorna, vilket innebär att det är svårt att genomföra en aggregerad uppföljning.

Det bedöms som bristfälligt att många medarbetare är osäkra på vad en miljöavvikelse är och när den ska rapporteras, vilket kan vara anledningen till att få miljöavvikelser från verksamheterna rapporteras in. Det bedöms därav finnas en risk för att det inte vidtas tillräckliga åtgärder för miljöarbetet. Granskningen visar att det vidtas åtgärder vid avvikelser på övergripande nivå. Vad gäller åtgärderna utifrån förvaltningarnas riskbedömning i samband med internkontroll ser vi att det i vissa fall saknas konkreta och tydliga åtgärdsförslag, vilket är ett utvecklingsområde.

Slutligen har Region Skåne en låg måluppfyllelse gällande de regionövergripande miljömålen, då enbart 16 procent av miljömålen har uppfyllts/kommer att uppfyllas och 47 procent av målen riskerar att inte uppfyllas för 2020. Det kan därmed konstateras att målsättningen i miljöprogram 2017–2020 inte uppnås, vilket kopplas till att det saknas en tillräcklig styrning av miljöarbetet från regionövergripande nivå.

Utifrån granskningsresultatet rekommenderas:

- **regionstyrelsen** att säkerställa en tillräcklig styrning och enhetlighet i Region Skånes miljöarbete genom ett tydligt miljöledningssystem för det övergripande miljöarbetet, upprätta en effektiv samverkansorganisation samt skapar förutsättningar för förvaltningarna att upprätta konkreta mätetal för de nedbrutna miljömålen.
- **regionstyrelsen** att säkerställa en tillräcklig uppföljning och kontroll av miljöarbetet genom att upprätta en gemensam definition av en miljöavvikelse.
- **regionstyrelsen** att se till att de miljökrav som ställs i upphandlingar efterlevs och att det finns tillräckliga resurser för att ställa rätt krav och följa upp dessa.
- **regionstyrelsen och servicenämnden** att tillse att ansvarig utses för aktiviteter och åtgärder för att nå miljömål.
- **regionstyrelsen, servicenämnden, sjukhusstyrelsen Helsingborg, sjukhusstyrelsen SUS, regionala utvecklingsnämnden** att säkerställa att samtliga miljömål eller liknande har konkreta mätetal för uppföljning.
- **regionstyrelsen** tillse att det genomförs internkontroll som inkluderar riskutvärdering inom miljöområdet.
- **sjukhusstyrelse Kristianstad, kollektivtrafiknämnden, servicenämnden** att tillse konkreta och tillräckliga åtgärder utifrån avvikelser/riskbedömning inom miljöområdet.

- **Regionstyrelsen, servicenämnden, sjukhusstyrelserna SUS, Helsingborg och Kristianstad** att säkerställa att medarbetare både vet vad en miljöavvikelse är samt rapporterar in sådana.

Revisorskollegiet behandlade korrigeringar av bifogad rapport vid sammanträdet 2021-03-04 och beslutade att översända rapporten inklusive PM med korrigeringar och reviderad missivskrivelse för yttrande till regionstyrelsen, regionala utvecklingsnämnden, kollektivtrafiknämnden, servicenämnden, sjukhusstyrelse Sus, sjukhusstyrelse Helsingborg och sjukhusstyrelse Kristianstad samt till hälso- och sjukvårdsnämnden för kännedom. Yttrandet ska ge svar på vilka åtgärder regionstyrelsen, nämnderna och sjukhusstyrelserna avser att vidta utifrån uppdrag och ansvarsområden, med anledning av granskningens resultat.

Korrigeringarna berör endast hälso- och sjukvårdsnämnden och regionstyrelsen. Övriga nämnder berörs inte.

Vi emotser svar senast 2021-03-31.

För revisorskollegiet

Louise Rehn Winsborg
Ordförande

George Smidlund
Revisionsdirektör