

Policy

Styrning och ledning

Beslutad av regionfullmäktige den 28 januari 2025

Gäller tills vidare

Gäller för Region Stockholm

Innehållsförteckning

1.	Inledning	3
1.1	Syfte	3
1.2	Tillämpning	3
2.	Styrningen av Region Stockholm	4
3.	Organisation och ansvar	5
3.1	Regionfullmäktige	5
3.2	Regionstyrelsen	5
3.3	Nämnder och bolag	5
3.4	Kommunalförbund.....	6
4.	Styrformer	7
4.1	Mål- och resultatstyrning	7
4.2	Beställar-utförarmodell.....	8
4.3	Ägarstyrning	9
5.	Styrande dokument.....	10
5.1	Beredning av och beslut om styrande dokument	10
5.2	Dokumenttyper.....	10
6.	Ledningsprocess.....	12
6.1	Planera	12
6.2	Genomföra	12
6.3	Följa upp	13
6.4	Agera	13
7.	Intern kontroll, regelefterlevnad och uppsikt.....	14
7.1	Intern kontroll	14
7.2	Regelefterlevnad	14
7.3	Internrevision	15
7.4	Uppsikt	15
7.5	Revision.....	15

1. Inledning

1.1 Syfte

Region Stockholms policy för styrning och ledning beskriver grundläggande principer för hur verksamheten ska styras och ledas. Syftet är att bidra till tydlig och transparent styrning utan större administrativ kostnad än nödvändigt. Policyn ska därmed skapa förutsättningar för effektiv, hållbar och förtroendeingivande verksamhet som ger nytta för invånarna i Stockholms län.

Policyn utgår från kommunallagen och annan lagstiftning som styr verksamheten. Den ska ge en helhetsbild av styrningen utifrån såväl lagstiftningen som Region Stockholms specifika förutsättningar.

1.2 Tillämpning

Policyn gäller för samtliga nämnder och helägda bolag inom Region Stockholm. För delägda bolag ska Region Stockholm avtala med övriga aktieägare i ett aktieägaravtal om hur styrningen och ägandet ska utövas i bolaget. För kommunalförbund ska förbundsordningen ange hur styrningen ska tillämpas.

Policyn tillämpas såväl för regionfullmäktiges styrning av verksamheterna som för styrningen och ledningen inom respektive verksamhet. Om en formulering gäller för en specifik roll, till exempel bolagsstyrelser, anges det i texten. Annars används orden *nämnder*, *bolag* och *ledningen* som allmänna begrepp som innebär att innehållet gäller för ledningen på alla nivåer.

På Region Stockholms intranät och externa webbplats finns alla koncernövergripande styrande dokument samlade, inklusive de riktlinjer som hör till policyn. Där finns också stödjande material för att underlätta tillämpningen.

2. Styrningen av Region Stockholm

Region Stockholm ansvarar för hälso- och sjukvård, kollektivtrafik och regionalt utvecklingsarbete i Stockholms län, och bidrar till kulturen i länet. Detta är Region Stockholms kärnverksamheter. Region Stockholm styrs ytterst av invånarna i Stockholms län, som vart fjärde år väljer vilka politiska partier som ska representera dem i regionfullmäktige.

Regionfullmäktige ansvarar för styrningen av nämnder och bolag, vilket utgör grunden för ledningen av Region Stockholm. Regionstyrelsen samordnar denna styrning och har uppsikt över verksamheten. Nämnderna och bolagen har ett självständigt ansvar för att utföra verksamheten enligt lagar och regler, och för att verkställa regionfullmäktiges beslut.

Som en offentligt finansierad organisation ställs särskilda krav på att Region Stockholm upprätthåller öppenhet, pålitlighet och förtroende. Styrningen och ledningen av Region Stockholm ska präglas av följande:

Effektiv och samordnad organisation som ser till helheten

- Resurseffektiv och ändamålsenlig organisation med tydlig ansvarsfördelning.
- Gott ledarskap som främjar dialog, delaktighet och samverkan.

Transparens och ansvarsutkrävande

- Transparent styrkedja som möjliggör insyn.
- Väl underbyggda beslutsunderlag.

Mål- och resultatstyrning

- Målsättningar är prioriterade och finansierade i budget.
- Resultatstyrning inom produktion, kvalitet och ekonomi.

Prioritering av kärnverksamheterna

- Kärnverksamheterna prioriteras för att möta invånarnas behov och administrationen hålls effektiv.
- Tillit till professionernas kompetens och erfarenhet balanseras med ändamålsenlig styrning och kontroll.

Systematisk ledningsprocess

- Proaktiv ledning för tillförlitlig verksamhet med ständiga förbättringar.
- En koncerngemensam process för planering och uppföljning.

3. Organisation och ansvar

Region Stockholm är organiserat som en koncern med nämnder och bolag. Ansvar och arbetssätt regleras i kommunallagen, aktiebolagslagen och annan lagstiftning som rör verksamheten. Region Stockholm är också medlem i kommunalförbund och har åtaganden i ett antal verksamhetsstiftelser.

3.1 Regionfullmäktige

Regionfullmäktige är det högsta beslutande organet i Region Stockholm, och styr övergripande genom att fatta beslut i principiella och viktiga frågor som påverkar verksamhetens övergripande organisation, inriktning och prioriteringar. Dit hör

- organisation, verksamhetsformer och ansvarsfördelning
- skattesats, budget och investeringsplan
- nämndernas och bolagens mål, anslag (för nämnderna), avgifter och ekonomiska resultatkrav
- styrande dokument på koncernövergripande nivå
- ingående av principiellt viktiga avtal.

I vissa andra ärenden kan regionfullmäktige delegera rätten att fatta beslut till regionstyrelsen eller övriga nämnder.

3.2 Regionstyrelsen

Regionstyrelsen leder det politiska arbetet mellan regionfullmäktiges sammanträden; förbereder ärenden, lägger fram förslag till beslut och följer upp att de genomförs. Regionstyrelsen samordnar styrningen av nämndernas och bolagens arbete, ansvarar för koncernen Region Stockholms ekonomi och har uppsikt över nämndernas och bolagens verksamhet. I uppsikten ingår bland annat att bevaka att nämnder och bolag bedriver och utvecklar verksamheten i enlighet med regionfullmäktiges beslut. Regionstyrelsen för också en löpande dialog med samtliga nämnder och bolag. Vid brister och avvikelser kan regionstyrelsen lämna råd och anvisningar, eller föreslå åtgärder som regionfullmäktige kan vidta.

3.3 Nämnder och bolag

Regionfullmäktige fastställer nämndernas och bolagens verksamhetsområden och inbördes roller i reglementen respektive bolagsordningar och ägardirektiv. Nämnder och bolag ansvarar för att bedriva och utveckla verksamhet inom sina ansvarsområden, och för att genomföra det som regionfullmäktige har beslutat.

För att Region Stockholm effektivt ska kunna utföra sina uppdrag gentemot invånarna krävs samverkan och samordning av resurser. Nämnder och

bolag ska bidra till detta inom ramen för sin rådighet och sina förutsättningar. De ska se till helheten och bedriva och utveckla sin verksamhet i dialog med berörda intressenter såväl inom Region Stockholm som externt.

Grundprincipen är att varje nämnd har en eller flera förvaltningar. En nämnd kan också tillhandahålla förvaltningsstöd till ytterligare en nämnd mot ersättning. Varje förvaltning har en förvaltningschef som ansvarar för verksamheten inför nämnden. Varje bolag har en verkställande direktör som ansvarar för verksamheten inför bolagets styrelse. Ytterst är dock nämnden eller bolagsstyrelsen ansvarig gentemot regionfullmäktige och ska rapportera om planerad verksamhet, uppföljning och övrigt av vikt.

Ledningen på alla nivåer ska säkerställa att den har de beslutsunderlag som krävs för att fatta väl underbyggda beslut, och att beslut endast fattas inom ramen för den rådighet som följer av beslutsfattarens roll och ansvar. Beslut i verksamheten som är av principiell karaktär eller annars av större vikt ska överlämnas till regionfullmäktige.

Nämnder och bolag ska ha en verksamhetsstyrning som säkerställer nytta för invånarna och att förtroendet för verksamheten upprätthålls. Det innebär att

- gällande lagstiftning följs
- organisationen är tydlig, resurseffektiv och ändamålsenlig
- uppdraget enligt reglemente respektive bolagsordning och ägardirektiv fullgörs
- verksamhet genomförs enligt avtal, överenskommelser och uppdrag
- kärnverksamheten prioriteras och administrationen hålls effektiv
- gällande policyer och riktlinjer efterlevs
- verksamheten utvecklas utifrån identifierade behov samt gällande strategier, planer och regionala inriktningsdokument
- mål och resultatkrav uppnås
- den interna kontrollen är tillräcklig och möjlighet till insyn säkerställs
- åtgärder vidtas vid bristande måluppfyllelse eller resultat
- regionstyrelsen förses med information om verksamhetens utveckling, möjligheter och risker, samt annan efterfrågad information.

3.4 Kommunalförbund

Region Stockholm är medlem i ett antal kommunalförbund. Varje kommunalförbund styrs av en förbundsordning som reglerar förbundets verksamhet och struktur, och som tas fram gemensamt av medlemmarna. Rapportering och uppföljning av verksamheter i kommunalförbund ska regleras särskilt i avtal eller överenskommelse.

4. Styrformer

Styrformer är de metoder och principer som används för styrning av verksamheten. Region Stockholm tillämpar mål- och resultatstyrning som en metod för att säkerställa att verksamheten uppnår regionfullmäktiges mål och håller utlovad kvalitet. Beställarstyrning handlar om att styra organisationen genom avtal och överenskommelser. Ägarstyrning handlar om att efterleva de särskilda lagkrav som gäller för styrningen av regionägda bolag.

4.1 Mål- och resultatstyrning

Mål- och resultatstyrning styr vilka resultat och vilken kvalitet som ska uppnås på kort och lång sikt för de tjänster som Region Stockholm tillhandahåller till invånarna. De båda delarna kompletterar varandra: Målstyrningen anger mål för i vilken riktning verksamheten ska utvecklas, utan att styra i detalj hur målen ska uppnås. Resultatstyrningen anger vilka resultat som ska uppnås i termer av produktion, kvalitet och ekonomi.

Ledningen på alla nivåer ska sträva efter att åstadkomma en ändamålsenlig mål- och resultatstyrning till minsta möjliga administrativa kostnad för verksamheten.

I Region Stockholms budget fastställer regionfullmäktige mål och ekonomiska förutsättningar inklusive ekonomiska resultatkrav. Målen utgör regionfullmäktiges viktigaste prioriteringar under mandatperioden och har ett flerårigt perspektiv.

- Regionfullmäktiges **vision** beskriver hur Region Stockholm ska utvecklas långsiktigt.
- **Inriktningsmål** beskriver övergripande vad nämnder och bolag ska styra mot när de utvecklar verksamheten.
- **Mål** konkretiserar inriktningsmålen. Måluppfyllelse mäts delvis genom **indikatorer** som ges målvärden för budgetåret och planåren. Utfallet för indikatorerna visar om utvecklingen går åt rätt håll, men hänsyn tas också till andra faktorer i bedömningen av måluppfyllelse.

Målen ska i enlighet med kommunallagens krav inkludera finansiella mål och mål för effektiv verksamhet som kan betraktas vara av betydelse för god ekonomisk hushållning. Mål, indikatorer och målvärden ska bestämmas med hänsyn till ekonomiska förutsättningar och andra faktorer som påverkar möjligheterna till effektiv måluppfyllelse och uppföljning.

Målen i budget är överordnade målsättningar i andra styrande dokument. För att sådana ska bli styrande och inte vägledande krävs att de prioriteras, finansieras och tydliggörs i budgeten.

I syfte att stödja måluppfyllelsen kan regionfullmäktige också ge nämnder och bolag i uppdrag att genomföra specifika åtgärder under en viss tid, som inte redan följer av reglemente respektive bolagsordning och ägardirektiv. Liksom för målen ska sådana uppdrag formuleras med hänsyn till ekonomiska förutsättningar och andra faktorer som påverkar genomförandet.

Nämnder och bolag kan i sina årliga verksamhetsplaner besluta om lokala mål, indikatorer och uppdrag som konkretiserar eller kompletterar regionfullmäktiges mål och uppdrag. Behovet av sådana ska vägas mot det administrativa merarbete som de kan innebära för berörda verksamheter. Nämnder och bolag kan också använda nyckeltal för att följa verksamhetens resultat i förhållande till exempelvis lagstiftning, avtal och styrande dokument.

Såväl regionfullmäktige som nämnder och bolag ska utforma mål och uppdrag så att de är tydliga och överblickbara, samtidigt som detaljstyrning minimeras.

Vid bristande måluppfyllelse eller resultat ska åtgärder vidtas, i enlighet med Region Stockholms ledningsprocess.

4.2 Beställar-utförarmodell

Region Stockholm tillämpar en beställar-utförarmodell som innebär att verksamheten styrs genom avtal och överenskommelser med utförare. Modellen bygger på en rollfördelning där en eller flera beställande nämnder avtalar om tjänster från en eller flera utförare av kärnverksamhet. Både nämnder, egenägda bolag och privata aktörer kan vara utförare.

De beställande nämnderna har helhetsansvar inom sina respektive verksamhetsområden. De ska regelbundet bedöma behovet av verksamhet och hur det bäst kan tillgodoses på kort och lång sikt. Därefter beställer de verksamhet inom de ramar och med den inriktning som regionfullmäktige och regionstyrelsen beslutar. De ska sedan bevaka att avtal och överenskommelser följs.

Region Stockholms vårdgivarnämnder är utförare. Deras verksamhet styrs från och med januari 2026 inte genom avtal och överenskommelser, utan genom att regionfullmäktige i budgeten ger dem vårduppdrag som anger vilken vård som ska utföras, till vilken ersättning. De beställande nämnderna inom hälso- och sjukvården ska bereda vårduppdragen inför behandlingen i regionfullmäktige och följa upp utförandet av dem. De beställande nämnderna utfärdar också riktlinjer och anvisningar som konkretiserar vårduppdragen.

Region Stockholms beställar-utförarmodell ska präglas av dialog för att ta tillvara den kompetens och erfarenhet som finns i de olika professionerna. De beställande nämnderna ska sträva efter att begränsa den administrativa bördan för utförarna, väl avvägt i förhållande till behovet av att begränsa risken för oegentligheter.

4.3 Ägarstyrning

Med ägarstyrning avses den specifika styrning av Region Stockholms hel- och delägda bolag som följer av kommunallagens och aktiebolagslagens regler för bolag ägda av regioner. I övrigt styrs bolagen på samma sätt som nämnderna. Ägarstyrningens principer tillämpas också för tillsättning och utvärdering av nämnder med externa ledamöter.

Ägarrollen i Region Stockholms bolag utövas av regionfullmäktige och regionstyrelsen, och i förekommande fall av moderbolagens styrelser.

Ägarstyrningen utövas främst genom

- utformning av bolagsordningar samt av ägardirektiv som fastställs på respektive bolagsstämma
- val av styrelseledamöter, stämooombud och lekmannarevisor
- den löpande dialogen mellan regionstyrelsen, styrelseledamöter och bolagsledning.

Bolagsstyrelsernas ledamöter ska utses utifrån de enskilda bolagens behov av kompetens och en jämställd könsfördelning ska eftersträvas. Till bolagens styrelser ska regiondirektören eller en representant utsedd av regiondirektören adjungeras.

Bolagsstämman ska fastställa beslut som regionfullmäktige har fattat och som påverkar bolaget. Såväl regionstyrelsen som bolagets styrelse och ledning ansvarar för att en aktiv dialog förs om verksamhetens utveckling. Regionstyrelsen ska varje år följa upp ägarstyrningen och utvärdera bolagsstyrelsernas arbete. Respektive bolagsstyrelse ska varje år utvärdera sitt eget och den verkställande direktörens arbete.

5. Styrande dokument

Region Stockholms styrande dokument styr och vägleder hur verksamheten ska bedrivas och utvecklas samt fastställer ansvar och befogenheter. Styrande dokument ska bidra till att Region Stockholms mål uppnås effektivt samt underlätta för verksamheterna i tillämpningen av aktuell lagstiftning och regelefterlevnad. Regionfullmäktiges budget är det främsta styrande dokumentet vad avser prioriteringar, utveckling och verksamheternas förutsättningar.

5.1 Beredning av och beslut om styrande dokument

Koncernövergripande styrande dokument

- ska behövsprövas före beslut om framtagande
- ska utformas enhetligt och följa de dokumenttyper som anges nedan
- ska ha ett sinsemellan samordnat innehåll för att ge tydlig och administrativt effektiv styrning med väl avvägda ambitionsnivåer
- beslutas av regionfullmäktige, eller av regionstyrelsen efter delegation från regionfullmäktige
- gäller samtliga nämnder och bolag i Region Stockholm eller en specifik kärnverksamhet.

Nya koncernövergripande styrande dokument får endast tas fram på uppdrag av regionfullmäktige. Före beslut om ett nytt eller väsentligt reviderat styrande dokument ska ett förslag remitteras till berörda nämnder och bolag.

Nämnder och bolag kan bryta ner koncernövergripande styrande dokument inom sina verksamhetsområden och besluta om riktlinjer, strategier och planer som gäller för den egna verksamheten. Sådana lokala styrande dokument ska bara användas när koncernövergripande styrande dokument behöver kompletteras eller konkretiseras för att stödja den egna verksamhetens mål- och resultatuppfyllelse. Nämnder och bolag kan även anta stödjande dokument för verksamheten, som anvisningar och rutiner.

5.2 Dokumenttyper

De styrande dokumenten, utöver budgeten, utgörs av följande dokumenttyper.

Dokument som styr och vägleder hur arbetet ska utföras inom ett verksamhetsområde. Dokumenten anger förhållningssätt och arbetssätt.

- **Policy:** Anger övergripande principer för hur verksamhet inom ett visst område ska bedrivas. Gäller tills vidare och upphävs genom beslut.

- **Riktlinje:** Anger regler för och krav på hur verksamhet inom ett visst område ska bedrivas. En riktlinje konkretiserar vanligen en policy. Gäller tills vidare och upphävs genom beslut.

Dokument som styr och vägleder i vilken riktning ett verksamhetsområde ska utvecklas. Dokumenten är till sin karaktär framtidsytande.

- **Strategi:** Anger hur verksamheten ska utvecklas inom ett visst område och pekar ut en övergripande handlingsriktning. Är i regel tidsbegränsad och upphör efter slutdatum eller när ett nytt dokument beslutas.
- **Plan:** Anger tydliga handlingspunkter för hur verksamheten inom ett visst område ska utvecklas. En plan konkretiserar vanligen en strategi. Är i regel tidsbegränsad och upphör efter slutdatum eller när ett nytt dokument beslutas.
- **Regionala inriktningsdokument:** Anger övergripande och ofta långsiktig viljeinriktning för Stockholms län och därmed också för Region Stockholm. Kan gälla tills vidare eller vara tidsbegränsade.

Dokument som reglerar roll- och ansvarsfördelning samt arbetsformer inom och mellan Region Stockholms nämnder och bolag.

- Regionfullmäktige beslutar om exempelvis **reglemente, bolagsordning, ägardirektiv, förbundsordning och arbetsordning för regionfullmäktige**. Gäller tills vidare och upphävs genom nytt beslut.
- Nämnder och bolag beslutar om exempelvis **delegationsordning, beslutsordning och arbetsordning** för den egna verksamheten. Gäller tills vidare och upphävs genom nytt beslut.

6. Ledningsprocess

Ledningsprocessen är ett systematiskt tillvägagångssätt för effektiv styrning och förbättring av verksamheten, den består av de fyra stegen planera, genomföra, följa upp och agera. Ledningsprocessen är ett stöd för ledningen på alla nivåer i uppdraget att styra och leda verksamheten, och i att ta fram väl underbyggda beslutsunderlag.

Ledningsprocessens systematik ligger till grund för den koncerngemensamma planeringen och uppföljningen som utgår från regionfullmäktiges budget. Den följs sedan av nämndernas och bolagens verksamhetsplanering, uppföljning och rapportering i enlighet med regionstyrelsens anvisningar.

Nämnder och bolag ska, utöver att rapportera budgetunderlag, verksamhetsplaner och uppföljning, ta ett helhetsansvar för en systematisk och transparent verksamhetsstyrning enligt de fyra stegen, med hänsyn till Region Stockholms och invånarnas bästa. Ledningen har ett särskilt ansvar för att samverka med andra delar av Region Stockholms verksamheter sker genom en nära och förtroendefull dialog.

6.1 Planera

Ledningen ska ha ett proaktivt förhållningssätt och planera verksamheten för att säkerställa överensstämmelse med uppdrag, avtal, lagstiftning samt policyer och riktlinjer. Planeringen syftar också till att vidta åtgärder utifrån identifierade avvikelser och brister i regelefterlevnad, samt till att utveckla verksamheten enligt fastställda mål, strategier, planer och regionala inriktningsdokument. Planeringen ska präglas av dialog och samordnas och förankras såväl internt inom Region Stockholm som med externa intressenter.

Inom ramen för den koncerngemensamma planeringen och uppföljningen ska varje nämnd och bolag ta fram ett budgetunderlag som regionstyrelsen använder för att ta fram ett förslag till budget. När regionfullmäktige har fastställt budgeten ska varje nämnd och bolag ta fram en verksamhetsplan i enlighet med den.

6.2 Genomföra

Ledningen ansvarar för att med gott ledarskap och i samverkan med berörda genomföra verksamheten enligt den uppsatta planen, men ska vara redo att ompröva och anpassa verksamheten till oförutsedda händelser och förändrade förutsättningar. Detta inkluderar en aktiv hantering av avvikelser, risker och intern kontroll.

6.3 Följa upp

Ledningen ska kontinuerligt följa upp verksamheten på ett sätt som främjar proaktivt agerande och effektiv hantering av avvikelser, i dialog och samverkan med andra berörda när det är relevant. Uppföljningen inkluderar både utfall och prognoser, den ska säkerställa att verksamheten uppfyller lagstiftning, policyer och riktlinjer samt uppnår förväntade resultat inom produktion, kvalitet och ekonomi. Den omfattar även noggrann redovisning av intern kontroll.

Inom ramen för den koncerngemensamma planeringen och uppföljningen ska nämnder och bolag kontinuerligt följa upp sina verksamhetsplaner och resultat, och rapportera till regionstyrelsen enligt anvisningar. Utifrån inrapporteringen tar regionstyrelsen fram en tertiärrapport, en delårsrapport och en årsredovisning som innehåller en ekonomisk rapport och en utvärdering av verksamheten i förhållande till vad som fastställdes i budgeten. Årsredovisningen beslutas av regionfullmäktige och används för att informera intressenter och allmänheten om Region Stockholms ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat.

6.4 Agera

Baserat på uppföljningen ska ledningen, i dialog med berörda, analysera och förbättra verksamheten genom att regelbundet och systematiskt utvärdera arbetsmetoder, bedöma arbetets värde för invånarna och jämföra nyckeltal med liknande verksamheter. Identifierade åtgärder och förbättringar ska integreras i den kommande planeringsfasen inom givna ekonomiska ramar.

7. Intern kontroll, regelefterlevnad och uppsikt

För att säkerställa att Region Stockholm har en tillförlitlig och effektiv verksamhet som bedrivs ändamålsenligt, finns det processer för att systematiskt arbeta med att utföra kontroller, samt funktioner för att granska verksamheten. Regionstyrelsen har ett lagstadgat ansvar för uppsikt av hela Region Stockholms verksamhet.

7.1 Intern kontroll

Intern kontroll avser de strukturer, system och processer som bidrar till att säkerställa att verksamheten identifierar och hanterar risker och uppnår sina mål effektivt och säkert, att informationen och rapporteringen om verksamheten är tillförlitlig och rättvisande samt att verksamheten efterlever lagar, regler och avtal.

Nämnder och bolag ansvarar för en systematisk intern kontroll av den egna verksamheten, och för en regelbunden rapportering av den interna kontrollen.

Varje nämnd och bolag ansvarar för att den interna kontrollen är:

- tydligt dokumenterad ur ett ansvarsperspektiv, normalt genom att riskansvar följer linjeansvaret.
- baserad på ansvar och tillsyn i flera nivåer, det vill säga att en och samma person eller funktion inte ska ansvara för såväl genomförande som för tillsyn och kontroll.
- integrerad i både styrning, ledning, uppföljning och den dagliga löpande verksamheten.
- förebyggande, så att oönskade händelser, förluster och oegentligheter i verksamheten undviks.
- ett sätt att arbeta med förbättring och effektivisering av verksamheten.
- transparent och spårbar över tid.

Riskbenägenheten inom Region Stockholm ska vara väl avvägd.

Ambitionen ska vara att risker identifieras i ett tidigt skede och hanteras utifrån den grad av påverkan som de kan ha på Region Stockholms verksamhet. Beslut ska tas med insikt om hur de påverkar nämndens eller bolagets och Region Stockholms riskexponering på kort och lång sikt.

7.2 Regelefterlevnad

Regelefterlevnad handlar om att säkerställa att verksamheten efterlever lagar, regler, policyer och riktlinjer. Det huvudsakliga syftet är att upprätthålla förtroendet för verksamheten, men syftet är också att undvika juridiska påföljder och ekonomisk förlust. Arbetet med regelefterlevnad är

en integrerad del av ledningsprocessen. Nämnder och bolag ansvarar själva för att ha goda rutiner för att säkerställa regelefterlevnad.

7.3 Internrevision

Internrevision syftar till att granska att verksamheten följer lagar, regler och styrande dokument, att mål och resultat uppnås och att risker hanteras på ett effektivt sätt. Internrevisionen ska bedrivas oberoende för att säkerställa objektivitet i bedömningar och rekommendationer.

Nämnder och bolag ska själva bedöma om de har behov av att etablera en funktion för internrevision.

7.4 Uppsikt

Ansaret för uppsikt är reglerat i kommunallagen. Uppsikt innebär att regionstyrelsen övergripande kontrollerar att verksamheten i Region Stockholm bedrivs i enlighet med regionfullmäktiges mål och de koncernövergripande styrande dokumenten, att lagstiftning efterlevs samt att den ekonomiska förvaltningen är effektiv och säker.

Regionstyrelsen bedriver uppsikten inom ramen för den koncerngemensamma processen för planering och uppföljning, och i sin löpande dialog med nämnder och bolag. Inom ramen för uppsikten kan regionstyrelsen lämna råd och anvisningar till nämnder och bolag, men regionstyrelsen har, med vissa undantag inom arbetsgivarområdet, inte rätt att besluta om verksamhet som en annan nämnd eller ett bolag har ansvar över.

7.5 Revision

Region Stockholms revisorer har i uppdrag av regionfullmäktige att granska den verksamhet som bedrivs och att pröva ansvarstagandet. Revisorerna är förtroendevalda som biträds av sakkunniga yrkesrevisorer. De ska bedöma om verksamheten är ändamålsenlig och effektiv, om styrningen och den interna kontrollen är tillräcklig samt om räkenskaperna är rättvisande. I revisorernas rapporter lämnar de så kallade revisorsrekommendationer till nämnder och bolag, om sådant som de har uppmärksammat behöver hanteras och utvecklas. Nämnder och bolag ska ta ställning till och hantera rekommendationerna som en del av sitt systematiska förbättringsarbete.