Regional utveckling

Arne Nilsson, Förvaltningscontroller
Tfn:063-146559
E-post:

DATUM:
2020-11-08

Dnr: RUN/198/2019

Uppföljning av Regionala utvecklingsnämndens internkontrollplan 2020

Risk: Nedskärning av regionanslaget till statsbidragsberättigad verksamhet.
Åtgärd: Tydliggöra konsekvenserna. Prioritering inom givna budgetramar.
Region Jämtland Härjedalens besvärliga ekonomiska läge kan medföra att regionanslaget till statsbidragsberättigad verksamhet minskas. Viktigt att tydliggöra att det oftast leder till motsvarande nedskärning av statsbidraget.
Uppföljning: Ramarna för statsbidragsberättigade verksamheter har hållits intakta och kompenserats för inflation 2020. Kompensation för kostnadsökningar även beslutad till 2021 samt en inprioritering om 1 miljon kronor till Estrad Norr. Frågan måste hållas aktuell så att konsekvenser av ett minskat regionanslag blir tydlig.

Risk: Påverkan, påtryckningar och jäv när det gäller tillväxtmedlen.
Åtgärd: Regelbundna genomgångar, utbildning och stöd till personalen. Uppföljning och kontroll av att regelverket följs.
Region Jämtland Härjedalen beviljar årligen betydande belopp som projekt- och företagsstöd. Handläggare av 1:1 medel hamnar både vid beredning och granskning i situationer av jäv och beroendeställning till arbetsgivaren i de fall projekt drivs av område Näringsliv. Genom den omorganisation som beslutats gälla från 2021-01-01 blir handläggningen av stöd organisatoriskt särskild från drift av projekt, genom att de placeras i olika enheter.
Uppföljning: Den nyligen beslutade organisationen från 2021-01-01 innebär att handläggning av 1:1-medel och drift av egna projekt läggs i olika enheter med egna chefer. Risken kan aldrig elimineras helt.

Risk: Påverkan, påtryckningar och jäv när det gäller kulturmedel
Åtgärd: Regelbundna genomgångar, utbildning och stöd till personalen. Uppföljning och kontroll av att regelverket följs.
Region Jämtland Härjedalen beviljar årligen betydande belopp som kulturmedel. Det kan uppstå svårigheter om personalen utsätts för påtryckningar.
Uppföljning: Löpande uppföljning att regelverket följs. Bedömer risken vara begränsad och därmed bör utgå i kommande års plan.

Risk: Otillåten bisyssla
Åtgärd: Kontrollera efterlevnad av rutin

Om en bisyssla innebär konkurrerande verksamhet, kan jävssituationer lätt uppstå. Rutinmässigt kontrolleras eventuella bisysslor i samband med årliga medarbetarsamtal.
Uppföljning: Bisyssla fångas upp vid nyrekrytering och i medarbetarsamtal och rutin vid bisyssla tillämpas om bisysslan är svårbedömd. Risken har uppmärksammats i ett antal år och rutinen ska fortsatt tillämpas, men bedöms inte behöva kvarstå i nästa års plan.

Risk: Delegationsbeslut, ansökan projekt
Åtgärd: Fler utbildningsinsatser
Bristande information och otillräcklig kunskap om delegationsordning och övriga anvisningar kan leda till resursslöseri och bristande styrning mot beslutade mål.
Uppföljning: Utbildningsinsats genomförd hos ett av fem områden. Fortsatt bristande följsamhet till fastställda rutiner gällande uppstart av egna projekt samt deltagande i andras projekt gör att risken bör kvarstå även kommande år.

Risk: Inköp utanför avtal
Åtgärd: Göra ingångna avtal kända, Utbildning i avtalskatalogen
Inköp utanför avtal kan leda till ekonomisk skada, både genom dyrare inköp och rättsliga åtgärder från leverantörer. Lätt att göra fel då intranätets avtalskatalog är svårtillgänglig för sällananvändare. Under hösten har samtlig personal vid tre alternativa tillfällen erbjudits utbildning i Lagen om offentlig upphandling och det nya ”dynamiska inköpssystemet”. Det senare kommer att väsentligt underlätta projektansvarigas upphandling av konsultinsatser.
Uppföljning: Utbildning har skett i LOU samt det dynamiska inköpssystemet för konsulter. Upphandlingsenheten har också presenterat sitt uppdrag vid personalmöte under året. Dock fortsatt svårt gällande kulturmaterial och rekvisita där inga avtal finns. Efter höstens utbildningsinsatser och införande av det dynamiska inköpssystemet finns det anledning att tro att kommande års mätning av avtalstrohet ska visa bättre siffror för regionala utvecklingsnämnden. En förutsättning är att mätverktyget förbättras på det sätt som diskuteras inom enheten Inköp och upphandling.

Risk: Fakturahantering i samband med projektavslut. Sent inkomna fakturor samt betalningsdatum efter projektavslut
Åtgärd: Begränsa kostnader i projekt sista månaden av projektet
I projekt finansierade av bland annat EU krävs att alla leverantörsfakturor är betalda inom projekttiden. Det räcker således inte med att de är kostnadsbokförda före projektslut. För sen betalning gör att kostnaderna inte godkänns av finansiären och kommer då att belasta Region Jämtland Härjedalen.
Uppföljning: Problemet har minskat och kvarstår främst när projektslut och slutrekvisition sammanfaller i tiden.

Risk: Arrangemang i egna och externa lokaler
Åtgärd: Utbildning av medarbetare, risk och konsekvensanalys i förväg
Kultur kan och ska kunna vara provocerande vilket kan skapa hotfulla situationer som ej kan förutses. Även övriga arrangemang kan leda till konfliktsituation.
Uppföljning: Hot och våld diskuteras årligen vid APT, samt lokal rutin framtagen, vilket också bidrar till ett medvetande hos personalen om möjliga situationer som kan uppstå vid olika tillfällen.

Risk: Arbetsmiljöaspekter vid distansarbete och vid turnéer

Åtgärd: Tydliggör vad som gäller enligt lagar och försäkringsmässigt. Systematiskt arbetsmiljöarbete
Medarbetarna befinner sig ofta utanför arbetsplatsen genom sina uppdrag. Arbetsmiljöföreskrifter riskerar att åsidosättas. Risken har fått ytterligare aktualitet i samband med ett omfattande hemarbete under den nu pågående pandemin.
Uppföljning: Avtal vid distansarbete har skickats ut till medarbetare och frågor har samlats ihop och besvarats. Under 2020 har ett fåtal turnéer skett. Distansarbete kommer troligen att förekomma i stor omfattning även 2021. Planerna på att inrätta "hubbar" för arbete på eller i närheten av hemorten ute i kommunerna gör också att risken fortsatt måste följas noga.

Risk: Lagefterlevnad GDPR
Åtgärd: Fullfölja arbetet enligt GDPR och genomföra aktuella GAP analyser
För att minimera risken för sanktionsavgift vid överträdelse, måste arbetet enligt GDPR prioriteras och följas löpande.
Uppföljning: Påminna om GAP analyser vid skyddsrond i november. Det finns fortfarande saker som kräver åtgärder och risken borde därför uppmärksammas även 2021.

Risk: Sårbarhet i ärendeberedning och uppdrag på grund av underbemanning. Risk att ej hinna fullgöra uppdragen
Åtgärd: Minimera risk genom organisationsöversyn och/eller tillsättande av tjänster
Låg bemanningstäthet inom regional utveckling. Nationella riktlinjer kräver god framförhållning och ökad administration. Beslutat omorganisation från 2021-01-01 ger bättre möjlighet att på bästa sätt disponera tillgängliga resurser.
Uppföljning: Ny organisation är beslutad och införs 2021-01-01. Löpande uppföljning av den nya organisationen krävs.

Risk: Avvikelse från tilldelat beställningsbemyndigande (enligt Regleringsbrev för budgetåret 2020 avseende anslag 1:1 Regionala tillväxtåtgärder inom utgiftsområde 19 Regional tillväxt)
Åtgärd: Löpande anslags- och bemyndigandekontroll samt prognosarbete.
Såväl högt som lågt söktryck på utbetalningsansökningar i beviljade ärenden för anslag 1:1 innebär risker för optimalt utnyttjande av tillväxtmedlen.
Beställningsbemyndigandet får inte vara högre än 220 mnkr alternativt lägre än 165 mnkr vid årets slut. Konsekvensen kan bli att Region Jämtland Härjedalen måste vänta till efterföljande år med att besluta om och verkställa medfinansieringsbeslut.
Uppföljning: Uppföljning görs löpande och information lämnas till regionala utvecklingsnämnden. Fortsatt viktigt att ha kontroll på ansökningarna till 1:1 medel. Underutnyttjande kan på sikt leda till minskade anslag.

Risk: Avvikelse från tilldelat anslag (enligt Regleringsbrev för budgetåret 2020 avseende anslag 1:1 Regionala tillväxtåtgärder inom utgiftsområde 19 Regional tillväxt)
Åtgärd: Löpande anslag- och bemyndigandekontroll samt prognosarbete.
Region Jämtland Härjedalen har ett tilldelat anslag på 113,9 mnkr med en anslagskredit på 5,7 mnkr. Konsekvensen av att ha en avvikelse på mer än 10% från tilldelat anslag blir att det noteras i Tillväxtverkets årsredovisning. Ingen övrig konsekvens.

Uppföljning: Uppföljning görs löpande och information lämnas till regionala utvecklingsnämnden. Fortsatt viktigt att ha kontroll på ansökningarna till 1:1 medel. Underutnyttjande kan på sikt leda till minskade anslag.