

2023-03-16

En granskning av Riktade statsbidrag

Regionens revisorer har genomfört en granskning av riktade statsbidrag.

Vår sammanfattande bedömning är att regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden inte säkerställt en tillräcklig styrning och kontroll över riktade statsbidrag.

Vår bedömning är att regionala utvecklingsnämnden har en delvis tillfredsställande styrning och kontroll över sina statsbidrag.

I styrdokument saknas kontrollmoment med koppling till statsbidrag

Vi har noterat att i regionstyrelsens, hälso- och sjukvårdsnämndens och regionala utvecklingsnämndens internkontrollplaner för 2022, finns inga kontrollmoment med koppling till statsbidrag.

Styrgrupp för hantering av statsbidrag saknas

Det finns ingen utsedd styrgrupp för hantering av statsbidrag men det finns planer på att inrätta en styrgrupp sammansatt av olika kompetenser från olika områden för att säkerställa att bidragsmedlen fördelas ut till rätt verksamhet.

Hög personalomsättning försvårar hantering av statsbidrag

Det har de senaste åren varit en viss personalomsättning som påverkat regionens hantering av statsbidrag, pga. att tidigare medarbetare som hade kunskap kring statsbidrag har slutat eller gått i pension.

Enligt intervjuer inom olika verksamheter framgår att kunskapen kring statsbidrag kan vara bristfällig och ansvarsfördelning kring bidragshantering upplevs otydligt. Inom hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen finns en samordnare med ett samordnaransvar för överenskommelser och riktade statsbidrag som avser



Figur 1 Mostphotos; bild på svensk valuta

hälso- och sjukvårdsförvaltningen och regionstaben.

Fastställda dokument för ansökningsförfarande och skriftliga rutiner och tillämpningsanvisningar saknas

Fastställda dokument saknas bland annat för hur riktade statsbidrag ska ansökas, hanteras och kontrolleras. Skriftliga rutiner och tillämpningsanvisningar för hantering av statsbidrag finns inte framtaget. Dokumentation om ej sökta statsbidrag har inte dokumenterats enligt regelverket hantering av statsbidrag.

Uppföljning och återrapportering till nämnderna

Uppföljning och återrapportering av statsbidrag till regionstyrelsen och nämnderna har brutit under åren 2021 och 2022.

En fördjupad uppföljning och återrapportering av statsbidragen för år 2021, genomfördes av hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen till regionstyrelsen i maj 2022. Av regionfullmäktiges protokoll framgår ingen återrapportering av de erhållna statsbidrag som har varit föremål i granskningen.

Revisorernas skrivelse och revisionsrapport, se diarienummer Rev/28/2022.

Rapporten kan även hämtas på:
<https://www.regionjh.se/revision>

För information, kontakta:

Jan Rönngren, revisorernas ordförande
070 – 344 08 03

Leif Gabrielsson, Revisionsdirektör
063-14 75 28