

Regionstyrelsen

Granskning av FoUU-projekt

På vårt uppdrag har revisionskontoret genomfört en granskning av projektverksamheten som bedrivs inom avdelningen för Forskning, utbildning och utveckling (FoUU).

Granskningens samlade bedömning är att regionstyrelsen inte har säkerställt att det finns ändamålsenliga regler och rutiner för projektverksamheten inom FoUU. Det har bl.a. saknats dokumenterade rutiner för arbetet vilket innebär att verksamheten i hög grad är beroende av nyckelpersoner och därmed är sårbar. Det har också framkommit att det råder oklarheter avseende beslutsfattande om att medverka i projekt, ett beslut vi bedömer ska betraktas som ett nämndbeslut med möjlighet att delegera. Vi bedömer utifrån vår granskning av ett urval av verifikationer att den ekonomiska redovisningen av projekten är rättvisande. Då granskningen endast omfattar ett urval kan vi inte uttala oss om redovisningen av projekt totalt sett är rättvisande.

Utifrån genomförd granskning rekommenderar vi regionstyrelsen att:

- säkerställa att beslutsprocessen avseende medverkan i forsknings-, innovations- och utvecklingsprojekt tydliggörs och att beslutsmandat regleras i regionstyrelsens delegationsbestämmelser.
- säkerställa att det finns fastställda administrativa rutiner för externt finansierade projekt som kan tillämpas av samtliga berörda verksamheter.
- se över rutiner för att säkerställa att regler för diarieföring följs.
- säkerställa att det fastställs rutiner för uppföljning och utvärdering av genomförda projekt.
- överväga att i högre utsträckning inhämta information om pågående och avslutade projekt för att stärka den interna kontrollen.

Vi emotser senast den 27 mars 2021 en redovisning av vilka åtgärder som nämndens namn vidtagit eller avser vidta med anledning av granskningsresultatet.

För Region Jämtland Härjedalens revisorer

.....
Viveca Asproth
Ordförande

.....
Gustaf Onilsgård
Revisor

Bilaga

Revisionsrapport – Granskning av projektredovisning
Rapportsammandrag - Granskning av projektredovisning

Kopia till

Regiondirektören
FoU-direktören