

## Svar på revisionsrapport "Riktade statsbidrag"

Regionens revisorer har i brev den 13 oktober 2021 bett om Nämnden för hållbar utvecklings kommentarer och synpunkter på revisionsrapporten "Riktade statsbidrag".

Region Västernorrlands revisorer har genomfört en granskning i syfte att bedöma om Regionstyrelsen, Hälso- och sjukvårdsnämnden samt Nämnden för hållbar utveckling säkerställt att den interna kontrollen för hantering av riktade statsbidrag är tillräcklig.

Av revisionsrapportens sammanfattande bedömning framgår att hanteringar av statsbidrag kopplat till överenskommelser mellan staten och SKR, i huvudsak har säkerställt en tillräcklig intern kontroll.

Beträffande övriga riktade statsbidrag är deras bedömning att varken regionstyrelsen eller nämnderna har säkerställt en tillräcklig intern kontroll. Revisionens bedömningar och slutsatser grundar sig på genomförda intervjuer och dokumentstudier.

Nedan framgår revisionsrapportens rekommendationer till Regionstyrelsen.

- Förtydliga ansvaret för riktade statsbidrag i övergripande styrdokument, såsom reglemente och policy.
- Utarbeta regiongemensamma riktlinjer som omfattar identifiering och urval av riktade statsbidrag som regionen skall söka inom ramen för fullmäktiges intentioner.
- Färdigställ och fastställ befintliga rutinbeskrivningar, som hanterar riktade statsbidrag som omfattas av överenskommelser med SKR, som styrdokument.
- Säkerställ att omfattningen av regionens samtliga riktade statsbidrag kan redovisas.

De rekommendationer som lämnas till alla tre styrelse/nämnder är:

- Klargör tillämpningen av gällande delegationsordning avseende riktade statsbidrag samt säkerställ att delegationsbesluten kan härledas i regionens diarium.
- För de verksamheter som hanterar övriga riktade statsbidrag utarbeta och fastställ dokumenterade rutiner avseende exempelvis organisering, ansökan, uppföljning och återrapportering av bidragen.

Nämnden för hållbar utveckling delar i allt väsentligt revisorernas sammanfattande bedömningar och ser behov av fortsatt klargörande av delegationerna och rutinerna för riktade statsbidrag. Arbetet kommer att följas upp i nämndens internkontrollplan.

NÄMNDEN FÖR HÅLLBAR UTVECKLING

Hans Backlund  
Ordförande

Åsa Bellander  
Regiondirektör