

**Regional utveckling**

Handläggare och telefon

Lotta Carlborg, 010-833 11 35

Datum  
2021-03-09  
Ert datumVår beteckning  
RUN/200510  
Er beteckning

Regionens revisorer

**Svar på granskning av hantering av statliga medel för regionalt tillväxtarbete**

Regionala utvecklingsnämnden vill avge följande svar på rubricerad revisionsrapport som genomförts av Ernst & Young, på revisorernas uppdrag.

**Rekommendationerna till regionala utvecklingsnämnden är:**

**Säkerställ systematisk uppföljning och utvärdering av 1:1-medlen, med syfte att kontrollera att projekten använder medlen på avsett vis. Överväg en årlig samlad resultatuppföljning i nämnden avseende avslutade projekt samt en utvärdering/analys av det samlade arbetet med 1:1-medel.**

Regionala utvecklingsnämnden instämmer i revisionens rekommendation, men vill framhålla att 1:1-medel redan är omgärdade av kontroller som säkerställer att de används på avsett vis. Nämnden är skyldig att göra en årlig åiterrapportering av villkorsbeslutet för 1:1-medlen, vilket också är uppmärksammat i granskningsrapporten. Åiterrapporteringen skickas in till Tillväxtverket och nämnden får en föredragning av innehållet i rapporten. På så sätt får nämnden en årlig samlad resultatuppföljning av arbetet med 1:1-medel.

Regionala utvecklingsnämnden instämmer dock i att uppföljning, utvärdering och analys av användningen av det samlade arbetet med 1:1-medel kan utvecklas och förbättras.

I nämndens internkontrollplan för 2021 finns ett kontrollmoment med som avser att tillse att kontrollen av 1:1-medel är tillräcklig. Identifierade åtgärder för att minska risken är bland annat att skapa rutiner för att granska projektens lägesrapporter och att upprätta tillräckliga system- och processtöd, i syfte att få en mer systematisk uppföljning. Den interna kontrollen avser såväl ekonomi som utförande. Rapporteringen av den

interna kontrollen av 1:1-medlen sker årligen till nämnd, och nämnden får därmed en samlad uppföljning och utvärdering av arbetet med 1:1-medel i samband med detta.

**Tillse att roller och ansvar i tjänstemannaorganisationen tydliggörs, för att säkerställa en enhetlig hantering av ärenden och minska sårbarheten i beredningsprocessen.**

Regionala utvecklingsnämnden instämmer i revisionens rekommendation.

Det pågår ett arbete med att kartlägga processer samt upprätta rutiner och lathundar för beredningsprocess/hantering av 1:1-medlen, i syfte att tydliggöra olika roller och ansvar i processerna. Arbetet kommer att resultera i en tydligare ansvarsfördelning och samordning av olika roller, vilket också möjliggör en enhetlig handläggning av ärenden. För att minska sårbarheten har det tillsatts en samordnare inom projektekonomi, och det är numera fler tjänstepersoner som handhar utbetalningar och granskningar.

**Tillse att riktlinjer rörande handläggning och uppföljning för företagsstöd dokumenteras. Tillse även att riktlinjer för uppföljning rörande projektmedel samt hantering av jävssituationer dokumenteras.**

Regionala utvecklingsnämnden instämmer i revisionens rekommendation.

Framtagandet av riktlinjer för handläggning och uppföljning av företagsstöd och stöd till kommersiell service har pågått under hösten 2020, och nämnden har dialog kring förslagen till riktlinjer vid nämndens sammanträde 19 januari 2021. Riktlinjerna har fastställts av regionala utvecklingsnämnden vid sammanträdet 2 februari 2021.

Riktlinjer för uppföljning av projektmedel behöver utvecklas vad gäller projektresultat. Arbetet pågår med att skapa en rutin för uppföljning i samband med det ovan nämnda arbetet med att kartlägga processerna mellan olika roller och funktioner. För att säkerställa att uppföljning sker på ett tillfredsställande sätt finns hanteringen av 1:1-medlen med som ett kontrollmoment i internkontrollplanen för 2021, vilket också redan nämnts ovan.

Regionala utvecklingsnämnden anser att jävssituationer hanteras på ett tillfredsställande sätt i praktiken. I de fall förtroendevalda är jäviga dokumenteras detta i protokollet, och vid jävssituationer för tjänstepersoner tar en annan tjänsteperson hand om ärendet. Jäv för tjänstepersoner bör dock dokumenteras i en tjänsteanteckning, vilket inte görs idag. En tydlig rutin behöver tas fram för hur att dokumentera hur jävssituationerna hanteras i praktiken.

**Säkerställ att kontrollmomenten avseende 1:1-medel avseende metod, tidpunkt och ansvar tydliggörs.**

Regionala utvecklingsnämnden instämmer i revisionens rekommendation.

Regionala utvecklingsnämnden har tagit fram en internkontrollplan för 2021 som tydliggör metod, tidpunkt och ansvar för alla de kontrollmoment planen omfattar. Kontrollmomenten utgörs av de risker som fått de högsta riskvärdena efter den riskanalys som genomförts och som utgör underlag för internkontrollplanen.

**Överväg en dokumenterad inriktning för regionens arbete som aktör avseende 1:1-medel**

Regionala utvecklingsnämnden instämmer inte i revisionens rekommendation.

Regionala utvecklingsnämnden anser att det genom olika styrdokument (som till exempel nämndplanen) finns en tillräcklig dokumenterad inriktning kring hur nämnden ska förhålla sig som aktör avseende 1:1-medlen. Det är av yttersta vikt att det finns möjlighet till flexibilitet inom dessa ramar, för att nämnden ska kunna göra ändamålsenliga anpassningar utifrån olika situationer och behov. Ytterligare riktlinjer kan försvåra möjligheten till en nödvändig flexibilitet utifrån områdets bredd och ibland snabbt skiftande förutsättningar. Vidare bör nämnas att det hittills inte uppstått någon situation som aktualiserat behov av prioriteringar mellan olika projekt, då det har gått att lösa inom befintliga ramar.

Regionala utvecklingsnämnden

Stina Höök  
Ordförande

Stina Sjölin  
Tf regional utvecklingsdirektör