

Till regionala utvecklingsnämnden

KPMG har av Region Blekinges revisorer fått i uppdrag att granska regionala utvecklingsnämndens handläggning av projektmedel och företagsstöd avseende regionala tillväxtmedel.

Syftet med granskningen är att ge underlag för att kunna bedöma om regionala utvecklingsnämndens beredning, beslut och uppföljning av ekonomiskt stöd i olika former är tillräcklig och ändamålsenlig.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att regionala utvecklingsnämndens beredning, beslut och uppföljning av ekonomiskt stöd i olika former till viss del är tillräcklig och ändamålsenlig.

Vi bedömer att nämnden delvis utövar en tillräcklig styrning av de stöd nämnden handlägger genom den regionala utvecklingsstrategin, verksamhetsplan samt andra styrdokument. Vi bedömer dock att det saknas stödjande dokument i form av en dokumenterad politisk viljeriktning. Vår bedömning är vidare att det på en övergripande nivå inte i tillräcklig utsträckning finns dokumenterade rutinbeskrivningar för beredningsprocessen för samtliga stödformer och för vilka kvalitetssäkringsmoment som ska ingå. För att säkerställa en korrekt och likformad handläggning anser vi att nämnden bör dokumentera processerna.

Vi bedömer att nämnden bör säkerställa att delegationsordningen efterlevs gällande att avdelningschef ska fatta beslut om rekvisitioner av 1:1-medel. Vi bedömer att beslut om utbetalning bör inrättas i delegationsordningen, samt att processen för att bedöma ansökan om utbetalning bör dokumenteras för att kvalitetssäkra bedömningen.

Vi bedömer att regionen delvis uppfyller förordningarnas krav om att regionen ska svara för uppföljningen av stödärendet och utöva tillsyn över att stödet utnyttjas för det avsedda ändamålet. Det saknas dokumenterade rutiner som säkerställer att en tillräcklig uppföljning och tillsyn genomförs och dokumenteras.

Vår uppfattning är att det finns en medvetenhet kring risker med jäv och oberoende i bidragshanteringen och att en riktlinje tagits fram för att minska riskerna. Dock anser vi att det finns risker gällande hanteringen av interna projekt som inte åtgärdats. Vår bedömning är att nämnden bör vidareutveckla arbetet med att säkerställa oberoende inom beredningen och beslutsfattandet av interna projektansökningar.


Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi den regionala utvecklingsnämnden att:

- Säkerställa att avdelningens arbete med att bereda ansökningar om stöd och utbetalningar dokumenteras i rutindokument och processbeskrivningar, för att skapa tydligare transparens kring det arbete som görs och säkerställa likformad hantering.
- Ta fram dokumenterade rutiner för hur uppföljning under insatsens gång ska ske, som säkerställer att en tillräcklig uppföljning och tillsyn görs och dokumenteras i enlighet med förordningarna. Utformandet av uppföljningen bör ske utifrån en riskanalys av den enskilda insatsen.
- Ta fram en struktur, baserad på en riskanalys, för urval av vilka ärenden som återrapporteras muntligt i nämnden.
- Säkerställ att delegationsordningen efterlevs gällande beslut om rekvisitioner, samt förtydliga roller och mandat gällande att fatta beslut om utbetalningar.
- Vidareutveckla arbetet med att säkerställa oberoende inom beredningen och beslutsfattandet av interna projektansökningar, genom åtgärder som reducerar risken för jäv och opartisk hantering av ärendena.

- Överväg en separat dokumenterad berednings- och beslutsprocess för ärenden där regionen själv är stödmottagare.
- Säkerställ att protokoll formuleras korrekt och att rätt tjänstepersoner föredrar sina beslutsunderlag för nämnden

Revisorerna ställer sig bakom rapportens slutsatser och rekommendationer. Revisorerna överlämnar härmed rapporten till nämnden för yttrande. Revisorerna önskar yttrandet senast den 30 september 2022.

Karlskrona 2022-04-26



Jan Björkman
Ordförande