

Regionala utvecklingsnämnden

Granskning av hantering av statliga 1:1-medel för regionalt tillväxtarbete

Regionens revisorer har ansvar för att genomföra årlig granskning av regionens samtliga verksamheter. Utifrån detta uppdrag och ansvar har regionens revisorer utarbetat dokumentet "Granskningsstrategi", i vilket de beskriver de områden som revisorerna främst ska fokusera på under innevarande mandatperiod. Baserat på granskningsstrategin genomförs en årlig riskbedömning och revisionsplan. I "Revisionsplan 2025" ingår en fördjupad granskning avseende statliga medel för regionalt tillväxtarbete inom Regionala utvecklingsnämnden.

Bakgrunden till granskningen är att revisorerna har identifierat en risk för att Regionala utvecklingsnämnden, utifrån sitt uppdrag och ansvarsområde, inte fullt ut har säkerställt en ändamålsenlig hantering och tillräcklig intern kontroll av de statliga medlen. Brister i hanteringen kan innebära såväl ekonomiska risker som risk för förtroendeskada för regionen.

Granskningens syfte har varit att bedöma om Regionala utvecklingsnämnden har en ändamålsenlig styrning, uppföljning och kontroll avseende beslut om regionala utvecklingsmedel (1:1-anslaget) till företagsstöd och medfinansiering av regionala utvecklingsprojekt.

Den sammanfattande bedömningen är att nämnden i huvudsak har etablerade styrdokument, arbetsrutiner och systemstöd som säkerställer en ändamålsenlig beredning, beslut och uppföljning av 1:1-medel. Styrningen bedöms i stora delar vara tydlig och transparent. Stickprovsgranskningen visar att beslut fattas på rätt nivå enligt delegationsordning, att projekten har en tydlig koppling till målen i Värmlandsstrategin 2040 samt att checklistor och rutiner i beredningsprocessen i allt väsentligt följs.

Samtidigt har granskningen identifierat vissa utvecklingsbehov, framför allt avseende intern kontroll, sekretesshantering, systematisk resultatuppföljning samt återrapportering av delegationsbeslut till nämnden.

Mot bakgrund av genomförd granskning lämnar regionens revisorer följande rekommendationer till Regionala utvecklingsnämnden:

1. Överväga att utreda om det finns ett behov av att ta fram och införa rutiner och riktlinjer för hantering av sekretessbelagd information inom företagsstödsärenden, inklusive särskilda sekretessavtal för berörda medarbetare. Syftet med en sådan utredning är att säkerställa att gällande sekretessregler är tydliga och ändamålsenliga, att den interna kontrollen är tillräcklig samt att det finns förutsättningar för spårbarhet och bevisvärde vid tillsyn och granskning, samt skydd för sökande. Utredningen bör även beakta behovet av en strukturerad introduktion i sekretessfrågor, särskilt för nyanställda.

2. Utveckla ändamålsenliga rutiner och/eller verktyg för systematisk uppföljning av företagsstödens resultat och effekter.
3. Upprätta en tydlig rutin eller arbetsbeskrivning för månadsvis anmälan av delegationsbeslut till nämnden. Syftet är att säkerställa spårbarhet och transparens, minska personberoende i arbetssättet samt ge nämnden förutsättningar att fullgöra sin uppsikts- och kontrollfunktion.

Sammantaget syftar rekommendationerna till att stärka nämndens interna kontroll, säkerställa rättssäkerhet och förbättra uppföljningsförmågan, samt att säkerställa att statliga 1:1-medel används effektivt, ändamålsenligt och i enlighet med gällande regelverk.

Revisorerna översänder härmed rapporten och emotser Regionala utvecklingsnämndens svar, med redogörelse av vilka åtgärder nämnden avser att vidta med anledning av iakttagelserna i rapporten, senast den 17 juni 2026.

Håkan Axelsson
ordförande

Ingela Wretling
vice ordförande