

Nämnden för arbetsmarknad, näringsliv och attraktivitet

## **Granskning av processen för bidragsutbetalning inom nämnden för arbetsmarknad, näringsliv och attraktivitet**

### **Förslag till beslut**

Nämnd för arbetsmarknad, näringsliv och attraktivitet

- Godkänner svar till regionrevisionen enligt föreliggande tjänsteskrivelse samt överlämnar den till regionfullmäktige och regionrevisionen.

### **Sammanfattning**

Region Jönköpings läns revisorer har genomfört granskning av processen för bidragsutbetalning inom nämnden för arbetsmarknad, näringsliv och attraktivitet. I föreliggande tjänsteskrivelse redovisas svar på revisorernas frågor

### **Information i ärendet**

Regionrevisionen har i missiv 2018-06-01 föreslagit regionfullmäktige att ge nämnden för arbetsmarknad, näringsliv och attraktivitet i uppdrag att svara på vilka åtgärder som kommer att vidtas till följd av granskningens resultat och revisorernas rekommendationer.

### **Revisorernas bedömning och rekommendationer**

Regionrevisionens bedömning är att nämndens interna kontroll inte fullt ut är tillräcklig. Bedömningen grundas på att riktlinjerna för vissa bidragsslag inte tydligt anger hur bidrag skall fördelas och att det saknas tydliga rutiner för processen. Likaså finner revisionen att det finns brister i uppföljningen och på vilka kriterier bidrag utbetalas.

Revisorernas rekommendationer är att separat policy fastställs av regionfullmäktige samt att riktlinjer för handläggning fastställs av nämnden. Vidare rekommenderar revisionen att nämnden överväger en organisationsöversyn i syfte att samla handläggningen av nämndens samtliga bidragskategorier.

### **Bakgrund och beskrivning av ärendet**

Dåvarande landstingsrevisionen genomförde år 2012 en granskning av hanteringen av föreningsbidrag. Ett antal brister konstaterades. Med detta som

bakgrund har regionrevisionen funnit det angeläget att genomföra en uppföljande granskning av processen för bidragsutbetalning inom nämnden för arbetsmarknad, näringsliv och attraktivitet. Nuvarande policy och riktlinjer är daterade 2016-09-27.

PwC har på uppdrag av regionrevisionen granskat processen för bidragsutbetalning inom nämndens ansvarsområde. Frågeställningen är följande:  
*Är nämndens interna kontroll tillräcklig vad gäller processen för bidragsutbetalning?*

PwC:s slutsatser är att den interna kontrollen inte fullt ut är tillräcklig. För vissa bidragskategorier är det inte tydligt hur bidrag ska fördelas och att det saknas tydliga handlägningsrutiner för hur granskning/kontroll av krav och kriterier, som finns i riktlinjerna ska göras och dokumenteras.

Vidare konstaterar PwC att nämndens uppföljning av föreningar/organisationer som får bidrag inte fullt ut är tillräcklig och att nämndens system och rutiner för intern kontroll inte tillräckligt minimerar risken för godtycklighet i handlägningsprocessen, då det för vissa bidragsformer saknas transparens för på vilka grunder bidrag fördelas och bidragsbelopp räknas fram.

## Synpunkter

### Allmänt

Ur ett allmänperspektiv är det angeläget att allmänna medel beslutas om på korrekta grunder och med ett regelverk som bas, som garanterar detta. I det nu aktuella ärendet är det särskilt viktigt att så är fallet, då bidragsgivning till föreningar och organisationer måste ske på extra rättssäkert sätt. Rättvisaspekten och därtill respekten för allmänna medel är grundbultar för bidragsgivning.

### Ur ett regionalt utvecklingsperspektiv

Stöd till olika aktiviteter i regionen är en del i det regionala utvecklingsarbetet. Såväl bidrag inom ramen för folkhälsa och sjukvård, studiedistrikt, politiska ungdomsorganisationer, övriga ungdomsorganisationer, pensionärsorganisationer som kulturbidrag är verktyg för en positiv regional utveckling för hela regionen. Som verktyg för den regionala utvecklingsprocessen är bidragsgivning ett aktivt och bra instrument. Det gäller såväl stora som små belopp och oavsett var i regionen geografiskt bidragen avser. Dock är det mycket väsentligt att det finns policy, riktlinjer samt uppföljningsrutiner för att studera effekterna av bidragen.

### Ur ett politiskt nämndsperspektiv

För nämndens verksamhet och beslutsfattande är det angeläget att beslutsunderlag är grundade på ajourhållen och samlad policy och klara riktlinjer. Det ger dessutom underlag för en bra internkontroll och uppföljning.

Uppföljningsarbetet är likaså en väsentlig och nödvändig del i budgetefterlevnaden. Vidare är den organisationsförändring som förestår inom kort mellan Regional utveckling och Utbildning och kultur en anledning till att göra en total översyn inom ämnesområdet bidragsgivning.

### **Ur ett handläggarperspektiv**

För enskilda handläggare inom Regional utveckling, Utbildning och kultur samt Folkhälsa och sjukvård är det en nödvändighet, för ett rättssäkert handläggande, att det finns policy och så tydliga riktlinjer som möjligt. Det skapar därmed förutsättningar för transparent arbetsätt samt minskar sårbarhet vid personalskiften.

I samband med tydligare riktlinjer kommer möjligheter till en digitaliserad process studeras, som skulle underlätta såväl administrationen som öka effektiviteten.

### **Ur ett ansökarperspektiv**

För enskilda bidragssökanden är det mycket väsentligt med ajourhållen policy och så tydliga riktlinjer som möjligt. Det är väsentligt, inte minst som information men även för att ansökningsförfarandet ska vara så enkelt som möjligt, såväl för den sökande som för Regional utveckling och andra handläggande enheter samt för beslutsfattare. Att processen dessutom är transparent och förutsägbar är viktigt. Rättssäkerhet är likaså en väsentlig del i tydlig policy och klara riktlinjer.

Ur ett ansökarperspektiv är en mer riktad information önskvärd, som delvis kan uppnås med en digitaliserad process med automatiska utskick m.m.

### **Planerade åtgärder**

Svaret grundas på regionrevisionens rapport, nuvarande Policy och riktlinjer för bidragsgivning inom områdena folkhälsa, utbildning och kultur (2016-09-27) samt intervjuer med personal inom ekonomi, regional utveckling, utbildning och kultur samt folkhälsa och sjukvård.

De framförda synpunkterna på aktuell policy samt riktlinjer för handläggning med mera är relevanta. Det är angeläget att det finns en tydlig policy för samtliga bidragsslag samt att riktlinjer för handläggning och uppföljning är så entydiga och konkreta som möjligt. Den interna kontrollen ska likaså bli föremål för en analys och förslag till rutiner.

Det kommer också att vara angeläget att som följd av planerad omorganisation mellan Regional utveckling och Utbildning och kultur göra en översyn av handlägningsprocessen ur administrativ/organisatorisk synvinkel.

Den sammanfattande bedömningen är att det är angeläget att göra en översyn av policy och riktlinjer och internkontroll inom området bidragsgivning i samverkan

mellan regional utveckling, folkhälsa och sjukvård samt ekonomi. Likaså kan viss jämförelse göras med regelverk från andra närliggande regioner.

## **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse daterad 2018-11-01
- Missiv - Granskning av processen för bidragsutbetalning inom nämnden för arbetsmarknad, näringsliv och attraktivitet 2018-06-01
- PwC, Revisionsrapport processen för bidragsutbetalning inom nämnden för arbetsmarknad, näringsliv och attraktivitet

## **Beslut skickas till**

Regionrevisionen

REGIONLEDNINGSKONTORET

Agneta Jansmyr  
Regiondirektör

Kristina Athlei  
Regional utvecklingsdirektör