

## Hälso- och sjukvårdsnämnden

### Granskning av riktade statsbidrag

På vårt uppdrag har revisionskontoret genomfört en granskning av riktade statsbidrag. Granskningens syfte har varit att svara på om man har säkerställt att styrning, ledning och den interna kontrollen för hantering av riktade statsbidrag är ändamålsenlig.

Vår sammanfattande bedömning är att hälso- och sjukvårdsnämnden inte har säkerställt en tillräcklig styrning och kontroll över riktade statsbidrag.

Resultatet av granskningen redovisas i bifogad revisionsrapport.

#### **Vi rekommenderar hälso- och sjukvårdsnämnden att:**

- *ta fram skriftliga rutiner och tillämpningsanvisningar inom nämndens område för hantering av statsbidrag.*
- *dokumentera beslut om att inte delta i någon satsning enligt regelverket om hantering av statsbidrag.*
- *utveckla och förbättra diarieföring av statsbidrag.*
- *utveckla återrapportering av statsbidrag till regionfullmäktige.*
- *säkerställa att kontaktpersoner får förutsättningar med tydlig styrning och uppdrag i sin roll som ansvarig för en satsning.*
- *se över rutinerna och likrikta tillvägagångssättet för att förbättra kontinuitet och samsyn för hantering av statsbidrag inom alla verksamhetsområden.*
- *utbilda fler inom förvaltningen om hur statsbidrag ska återredovisas i enlighet med de krav som är uppställda av bidragsgivaren.*
- *att utvärdera genomförda satsningar inför planering och beslut om fortsatt/alternativ finansiering av förnyade satsningar.*

Vi emotser senast den 25:e september 2023 en redovisning av vilka åtgärder som hälso- och sjukvårdsnämnden vidtagit eller avser vidta samt tidplan med anledning av granskningsresultatet.

**För Region Jämtland Härjedalens revisorer**

  
Jan Rönngren  
Ordförande

  
Viveca Asproth  
Vice ordföranden

**Bilaga**

Revisionsrapport – Granskning av riktade statsbidrag Dnr: Rev/28/2022

Rapportsammandrag – Granskning av riktade statsbidrag Dnr: Rev/28/2022

**Kopia till**

Regionstyrelsen

Regionala utvecklingsnämnden

Regiondirektören

Ekonomidirektören

Hälso- och sjukvårdsdirektören

Hälso- och sjukvårdspolitiska enheten

Ekonomiavdelningen

Divisionschefer för Nära Vård, Opererande