



LANDSTINGET BLEKINGE

Landstingsdirektörens stab
Gunilla Skoog, utvecklingsdirektör
Monica Magnusson, ekonomidirektör

2018-02-29

Ärendenummer: 2017/01582
Dokumentnummer: 2017/01582 - 2

Landstingsstyrelsen

Svar på granskning av landstingets hantering av statsbidrag.

Sammanfattning

E&Y har på uppdrag av landstingets förtroendevalda revisorer genomfört en granskning av landstingets hantering av riktade statsbidrag. Syftet med granskningen är att bedöma att Landstingsstyrelsen säkerställt en optimal hantering kring sökande av tillgängliga riktade statsbidrag samt att dessa utnyttjas på ett tillfredsställande sätt. E&Y önskar svar från Landstingsstyrelsen senast 29 mars 2018.

E&Y:s granskning har baserats på intervjuer och granskning av handlingsplaner, styrdokument, projektrapporter, återrapporteringar och ansökningar.

Revisorernas bedömning är att det i allt väsentligt finns en ändamålsenlig hantering av riktade statsbidrag i landstinget men föreslår förbättringar inom följande områden.

- Landstingsstyrelsen rekommenderas att tydliggöra rollen för de nämnder som kommer i åtnjutande av riktade statsbidrag.
- Landstingsstyrelsen rekommenderas att fatta beslut kring tjänstemäns befogenhet att godkänna utbetalning av erhållna medel till specifik förvaltning.
- Landstingsstyrelsen borde tillse att det görs en övergripande analys av vilka kostnader som varit förenade med sökandet och erhållandet av statsbidrag.

Landstingsstyrelsen instämmer i huvudsak i revisorernas förslag till förbättringar.

Nämndernas roller kommer att hanteras i samband med att en ny politisk styrmodell tas fram inför bildandet av Region Blekinge 2019. I ärendet ”Prognos och åtgärdsförslag Landstinget Blekinge 2018” (LF 2018-02-12) framgår redan nu att statsbidragen ingår i de av fullmäktige beslutade budgetramarna. Det innebär att nämnderna ansvarar för att genomföra de åtgärder som ingår i de olika nationella överenskommelserna och är en förutsättning för att landstinget ska kunna ta del av de riktade statsbidragen.

Förslag om att landstingsstyrelsen bör fatta beslut om tjänstemännens befogenheter vid utbetalning av statsbidrag bör kopplas samman med delegationsordningen till Landstingsdirektören eftersom tjänstemännen på landstingsdirektörens stab arbetar på uppdrag av landstingsdirektören.

Beträffande förslaget att göra en övergripande analys av vilka kostnader som är förenade med sökandet och erhållandet av statsbidrag anser styrelsen att det är väsentligt att det sker på ett kostnadseffektivt sätt men det kräver en stor insats att kunna särskilja dessa kostnader på ett rättvisande sätt då detta arbete till viss del löper ihop med arbete som ändå skulle utföras inom ramen för den ordinarie verksamheten. En beskrivning av en generell process för ansökan och redovisning av statsbidragen skulle kunna vara ett underlag för att förenkla och effektivisera arbetet.

Bakgrund och ärendebeskrivning

För att nå syftet med granskningen har revisorerna arbetat med nedanstående frågor samt utifrån dessa gjort sina bedömningar.

1. Finns det en ändamålsenlig organisering av bevakning och sökning av existerande statsbidrag?
2. Vilka statsbidrag har sökts och vilka är bevekelsegrunderna för urvalet av bidrag som söks?
3. Finns en fungerande uppföljning av hur dessa medel använts och vilka effekter som bidragen resulterat i
4. Har landstinget gjort någon analys av vilka kostnader som varit förenade med sökandet och erhållandet av statsbidragen?
5. Finns det en tydlighet för var beslut om sökande och mottagande av statsbidrag ska fattas?

Revisorernas förslag till förbättringar

Utifrån den beskrivning av hur landstinget arbetar med riktade statsbidrag och de bedömningar revisorerna gjort så lämnar de följande förslag till förbättringar.

- Landstingsstyrelsen rekommenderas att tydliggöra rollen för de nämnder som kommer i åtnjutande av riktade statsbidrag. Detta borde inbegripa beslut kring huruvida nämnder alltid skall delges handlingsplaner, beslut, återrapporteringar etc. avseende de fall där riktade statsbidrag fördelas ut direkt till en viss förvaltning.
- Landstingsstyrelsen rekommenderas att fatta beslut kring tjänstemäns befogenhet att godkänna utbetalning av erhållna medel till specifik förvaltning. Vi har tagit del av beslut som påvisar att Landstingsstyrelsen alltid skall fatta beslut gällande detta. För att tjänstemännen skall ha befogenhet att fatta beslut i vissa ärenden anser vi att det krävs ett kompletterande beslut av Landstingsstyrelsen kring detta. Vi har bedömt de arbetsrutiner som finns som ändamålsenliga men ansvarsbiten bedöms viktig att tydliggöra för att oklarheter kring ansvar ej skall råda framgent.

- Landstingsstyrelsen borde tillse att det görs en övergripande analys av vilka kostnader som varit förenade med sökandet och erhållandet av statsbidrag. För närvarande följs ej de administrativa kostnaderna upp. Vi bedömer att det vore ett värdefullt beslutsunderlag för att konkludera huruvida administrativa arbetsuppgifter hänförliga till ett specifikt bidrag kan fördelas mellan befintliga tjänster eller om ny tjänst skall tillsättas.

Landstingets kommentarer

Angående förslaget att tydliggöra rollen för nämnder som kommer i åtnjutande av riktade statsbidrag så har Landstingsfullmäktige den 12 februari 2018, i ärendet ”Prognos och åtgärdsförslag Landstinget Blekinge 2018” tydliggjort att statsbidragen ingår i de av fullmäktige beslutade budgetramarna. Det innebär att nämnderna ansvarar för att genomföra de åtgärder som ingår i de olika nationella överenskommelserna och som är en förutsättning för att landstinget ska kunna ta del av de riktade statsbidragen.

Nämndernas roller kommer också att hanteras i samband med att en ny politisk styrmodell tas fram inför bildandet av Region Blekinge 2019.

Avseende rekommendationen att landstingsstyrelsen bör fatta beslut kring tjänstemäns befogenhet att godkänna utbetalning av statsbidrag till specifik nämnd/förvaltning. De arbetsrutiner som finns bedömer revisorerna som ändamålsenliga men ansvarsbiten behöver tydliggöras. Landstinget instämmer i att det är angeläget att delegationen är tydlig men bör kopplas samman med delegationsordningen till Landstingsdirektören eftersom tjänstemännen på landstingsdirektörens stab arbetar på uppdrag av landstingsdirektören. Delegationen till landstingsdirektören/regiondirektören kommer också att ses över i samband med regionbildningen.

Beträffande rekommendationen att göra en övergripande analys av vilka kostnader som är förenade med sökandet och erhållandet av statsbidrag anser landstinget att det är väsentligt att det sker på ett kostnadseffektivt sätt men det kräver en stor insats att kunna särskilja dessa kostnader på ett rättvisande sätt då detta arbete till stor del löper ihop med arbete som ska utföras inom ramen för den ordinarie verksamheten. Handläggare som är anställda på landstingsdirektörens stab har som uppdrag att inom sina tjänster bevaka att landstinget får del av de statsbidrag som är avsedda för landstingets verksamhet. Inom Sveriges Kommuner och Landstings olika nätverk med deltagare från landsting och regioner ges aktuell information om statsbidrag och gjorda överenskommelser. Ansvar och fördelning av uppdrag sker sedan i landstinget Blekinge från ansvariga direktörer till handläggare. Landstingsdirektörens stab ska vara bemannad utifrån att leda och administrativ samordna arbetet med statsbidrag. Vid speciella fall när insatserna är mer omfattande sker rekrytering för att hantera specifika områden kopplat till statsbidragen.

En beskrivning av en generell process för ansökan och redovisning av statsbidragen skulle kunna vara ett underlag för att förenkla och effektivisera arbetet.

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslår besluta


att överlämna ovanstående redovisning som svar på revisorernas granskning av landstingets hantering av statsbidrag.



Peter Lilja
Landstingsdirektör



Gunilla Skoog
Utvecklingsdirektör



Monica Magnusson
Ekonomidirektör