

Granskning av landstingsstyrelsens förvaltning av stiftelser. Yttrande

Revisionen har den 16 april 2019 överlämnat granskningsrapporten "Granskning av landstingsstyrelsens förvaltning av fonder" till regionstyrelsen för yttrande. Regionens revisorer lämnar i sin granskningsrapport följande rekommendationer;

Säkerställ att;

- Det finns en tydlig organisation för vilka funktioner eller enheter som har i uppdrag att hantera regionstyrelsens förvaltning av stiftelser.
- Det finns beslutade rutiner för förvaltningen av stiftelserna som omfattar:
 - Uppgifter om hur förvaltningen ska genomföras för att kraven i förvaltningspolicyn ska uppfyllas.
 - Hur patienterna ska få kännedom om att det finns möjlighet att söka pengar från stiftelserna.
 - Hur ansökningar ska diarieföras.
 - Hur ansökningar ska beredas inför beslut om utdelning.
 - Hur beslut om utdelning ska kommuniceras och diarieföras.
- Beslutad förvaltningspolicy efterlevs och att gällande placeringsriktlinjer för stiftelser utvärderas och uppdateras regelbundet.
- Det finns en dokumenterad rutin för att kontrollera om stiftelserna upprätthåller sin skattefrihet.
- Med anledning av folkhögskolestyrelsens brister i styrning och kontroll och i förvaltning av Kempefondens slöjdlinje rekommenderar vi att regionstyrelsen stärker sin uppsikt över folkhögskolestyrelsen.

Yttrande

Regionstyrelsen har tagit del av revisionens synpunkter och lämnar följande kommentarer;

Regionstyrelsens förvaltning av stiftelser sköts med stöd av kanslienheten som handhar ansökningar och handläggning samt ekonomistaben som ansvarar för placering och bokslut mm.

Rutinen för ansökningsförfarande och handläggning kommer att ses över under hösten 2019, i detta ingår även att ta fram rutiner för den utåtriktade informationen om möjlighet att ansöka om medel från fonderna. Gällande diarieföring kommer en förändring att göras så att ansökningarna framgent ska registreras på samma diarienummer.

Vid revidering av finanspolicy kommer komplettering ske med placeringsriktlinjer för stiftelser. Det vill säga regionen kommer inte att i framtiden ha någon särskild förvaltningspolicy för stiftelser utan kommer att finnas i regionens finanspolicy. Vidare kommer framgent en avstämning om stiftelserna upprätthåller sin skattefrihet att vara en del av bokslutsarbetet.

2019-09-03

Regionstyrelsen kommer noggsamt följa Folkhögskolestyrelsens förvaltning av Kempefonden, både genom skriftlig dokumentation och vid kommande uppsiktsträffar.

REGION VÄSTERBOTTEN
Regionstyrelsen



Nicklas Sandström
1:e vice ordförande



Kent Ehliasson
Regiondirektör