

Regionstyrelsen

Förvaltningen av stiftelser och fonder

Revisorerna har i flera år påtalat att förvaltningen av pengarna inte har följt beslutad förvaltningspolicy och att det saknats beslutade rutiner för förvaltningen. Likt tidigare år var det även år 2019 flera brister i regionstyrelsens förvaltning:

- Drygt en halv miljon kronor förvaltades utan avkastning. Förvaltningen följde inte förvaltningspolicyn.
- Få personer ansökte om medel från stiftelserna och fonden. Inga pengar betalades ut till sökande.
- Saknades rutiner för hur allmänheten skulle få kännedom om stiftelserna och fonden.
- Saknades rutiner för hur ansökningar skulle diarieföras, administreras och beredas inför beslut om utdelning.

I en bilaga till detta missiv lämnar vi rekommendationer till regionstyrelsen. Vid revisorernas överläggning den 17 april 2020 beslöt revisorerna enhälligt att ställa sig bakom slutsatser i detta missiv. Missiv och underliggande rapporter (Gr 9 och 10/2019) lämnar revisorerna för yttrande till regionstyrelsen. Yttrande med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder ska lämnas till revisionskontoret senast den 11 september 2020.

För regionens revisorer

Edward Riedl
Ordförande

Bert Öhlund
Vice ordförande

Bilaga

Revisorernas rekommendationer

Revisorernas rekommendationer till regionstyrelsen

Säkerställ att:

- Regiondirektören beslutar om rutiner för hur allmänheten ska få kännedom om de två stiftelserna och hur ansökningar går till.
- Regiondirektören beslutar om rutiner för hur ansökningar ska diarieföras, administreras och beredas inför beslut om utdelning.
- Stiftelserna förvaltas i enlighet med beslutad förvaltningspolicy.
- Pengarna (22 kronor) i Johan Albert Marklunds frisängsfond blir förbrukade och att fonden avvecklas.

Instruktioner för yttrande

Nedan bifogas ett formulär som ska användas då styrelsen svarar på revisorernas rekommendationer. Syftet med formuläret är att underlätta kommunikationen. Tanken är att det ska vara enkelt för revisorerna att utläsa vilka åtgärder styrelsen vidtagit eller planerar att vidta.

Tänk på detta när ni svarar:

- Svaret ska innehålla uppgifter om vilka åtgärder som vidtagits eller planeras vidtas utifrån revisorernas rekommendationer.
- Det ska finnas en tydlig koppling mellan de rekommendationer som revisorerna lämnat och de åtgärder som beskrivs i svaret.
- Svaret bör så långt det är möjligt innehålla tidsangivelser för när åtgärderna genomförs.
- Svaret bör så långt det är möjligt innehålla beskrivningar hur åtgärderna genomförs.
- Svaret bör så långt det är möjligt beskriva vilken eller vilka funktioner inom förvaltningen som fått i uppdrag att arbeta med åtgärderna.
- Om nämnden inte tänker vidta några åtgärder, motivera varför.
- Om nämnden inte kan svara på utsatt tid, kontakta undertecknad.

Vid frågor kontakta

Eva Moe
Revisionskontoret
090-785 73 55
eva.moe@regionvasterbotten.se

Svarsformulär

Säkerställ att regiondirektören beslutar om rutiner för hur allmänheten ska få kännedom om de två stiftelserna och hur ansökningar går till.
<i>Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:</i>
Säkerställ att regiondirektören beslutar om rutiner för hur ansökningar ska diarieföras, administreras och beredas inför beslut om utdelning.
<i>Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:</i>
Stiftelserna förvaltas i enlighet med beslutad förvaltningspolicy.
<i>Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:</i>
Pengarna (22 kronor) i Johan Albert Marklunds frisängsfond blir förbrukade och att fonden avvecklas.
<i>Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:</i>

Signatursida

Detta dokument har elektroniskt undertecknats av följande undertecknare:

Namn	BERT ÖHLUND
Titel, Organisation	Vice ordförande, Revisorerna, Region Västerbotten
Datum & Tid	2020-04-20 13:31:34 +02:00
Identifikationstyp	Svensk e-legitimation
Identifikations-id	_060eaea84acd2c0fa852eea37b168c4889

Namn	EDWARD RIEDL
Titel, Organisation	Ordförande, Revisorerna, Region Västerbotten
Datum & Tid	2020-04-20 15:41:43 +02:00
Identifikationstyp	Svensk e-legitimation
Identifikations-id	_09b7fa810d765b70c68412b4b11ac7de36



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)