

Regionens revisorer

**För kännedom:**

Regionfullmäktige

**Regionala utvecklingsnämnden****Granskning av intern kontroll vid bidragsgivning till föreningar**

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Region Norrbotten genomfört en granskning av intern kontroll vid bidragsgivning till föreningar. Syftet med granskningen har varit att bedöma om regionala utvecklingsnämnden säkerställer en tillräcklig intern kontroll gällande hantering av bidrag till föreningar. Vi har i vår granskning biträtts av sakkunniga från PwC.

Vår samlade revisionella bedömning är att:

- Regionala utvecklingsnämnden **i allt väsentligt** säkerställt en tillräcklig intern kontroll gällande hantering av bidrag till föreningar.

För ytterligare iakttagelser hänvisas till bifogad revisionsrapport.

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande **rekommendationer** till regionala utvecklingsnämnden att:

- riktlinjerna för verksamhetsstöd inom näringsliv och samhälle revideras enligt plan och läggs fram för beslut i ansvarig nämnd.
- rutinerna kan kompletteras med stickprov för att ytterligare stärka den interna kontrollen inom området.
- efterfråga en mer detaljerad redovisning av beviljade och utbetalade stöd och bidrag för att tydligare kunna bedöma verksamhetsplanens efterlevnad.
- säkerställa att uppföljning av fleråriga bidrag stärks genom att återinföra dialogsamtal med aktuella föreningar.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom och yttrande från regionala utvecklingsnämnden senast 2024-02-29.

För Region Norrbottens revisorer

Krister Hammarberg  
Revisionens ordförande

Kent Alanentalo  
Förtroendevald revisor

Bilaga: Revisionsrapport "Granskning av föreningsbidrag", PwC, september 2023.

# Deltagare

---

**KRISTER HAMMARBERGH** Sverige

***Signerat med Svenskt BankID***

---

Namn returnerat från Svenskt BankID: Hans Krister Hammarberg

Krister Hammarbergh

***2023-09-21 14:41:23 UTC***

---

Datum

Leveranskanal: E-post

**KENT ALANENTALO** 195212069073 Sverige

***Signerat med Svenskt BankID***

---

Namn returnerat från Svenskt BankID: KENT ALANENTALO

Kent Alanentalo

***2023-09-21 14:27:01 UTC***

---

Datum

Leveranskanal: E-post