

Regionens revisorer 2026-04-17

Till Regionstyrelsen

För kännedom till Regionfullmäktiges presidium

### **Revisionsrapport Granskning av intern kontroll vid hantering av bidrags- och projektmedel**

Regionens revisorer har vid sitt sammanträde 2026-04-17 behandlat och godkänt revisionsrapport Granskning av intern kontroll vid hantering av bidrags- och projektmedel.

Granskningens syfte är att bedöma om regionstyrelsen säkerställer en tillräcklig intern kontroll gällande hantering av verksamhetsstöd, bidrag och projektmedel.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att regionstyrelsen **inte helt** säkerställer en tillräcklig intern kontroll gällande hantering av verksamhetsstöd, bidrag och projektmedel.

Efter genomförd granskning lämnas följande rekommendationer till regionstyrelsen:

- Säkerställ att det finns formellt beslutade och daterade styrdokument, riktlinjer och rutiner för samtliga stödformer, inklusive att det finns regler, villkor och rutiner även för övriga bidrag.
- Inför krav på att bedömningsgrunder och kontrollmoment är tydligt definierade och kopplade till respektive stödform, så att det går att följa upp vilka kontroller som faktiskt har genomförts.
- Säkerställ att utförda kontroller av ansökningar, årsredovisningar och verksamhetsberättelser dokumenteras systematiskt och enhetligt.
- Inför rutiner för att spårbart dokumentera att utbetalningar sker till rätt bankgiro eller plusgiro som tillhör bidragsmottagaren
- Säkerställ att uppföljning och återslagrapportering av samtliga stödformer sker samlat och strukturerat till regionstyrelsen, så att styrelsen får en helhetsbild av utfall, effekter och eventuella risker.

Yttrande samt redogörelse om vilka åtgärder regionstyrelsen avser att vidta med anledning av resultatet i granskningen önskas senast 2026-08-17.

För regionens revisorer

Lillemor Landén Vepsä  
Ordförande

Bilaga: Revisionsrapport Granskning av intern kontroll vid hantering av bidrags- och projektmedel

## Deltagare

---

**ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB** 556029-6740 Sverige

**REGION HALLAND** 232100-0115 Sverige

***Signerat med Svenskt BankID***

---

***2026-04-17 12:25:39 UTC***

---

**Undertecknare**

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: LILLEMOR LANDÉN VEPSÄ

Lillemor Landén Vepsä

Leveranskanal: E-post