

Iakttagelser år 2015

Bakgrund

För år 2015 har revisorerna tagit fram ett 30-tal granskningsrapporter. Därutöver har revisorerna beslutat om ett antal granskningspromemorior. Promemoriorna är ofta mindre omfattande granskningar än de rapporter som revisorerna beslutar om. Revisorernas rapporter och promemorior finns att hämta på www.vll.se.

Positivt

Positivt i 2015 års granskning var att måltidsnämnden i Skellefteå, nämnden för folkhälsa och primärvård i Skellefteå- och Norsjöområdet och patientnämnden i allt väsentligt hade en tillfredsställande styrning och kontroll. Positivt var också att landstingsstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden och nämnden för funktionshinder och habilitering hade utvecklat sin styrning med hjälp av mätbara mål.

Bra betyg får landstinget också i granskningar av landstingets bokslut. Boksluten för år 2015 togs fram i enlighet med lagstiftning och annan normering och räkenskaperna gav en i allt väsentligt rättvisande bild.

Negativt

Negativt var att flera av landstingets styrelser och nämnder inte hade en tillräckligt utvecklad styrning och kontroll över sina ansvarsområden. Flera av styrelserna och nämnderna behövde exempelvis utveckla sin målstyrning och arbetet med den interna kontrollen.

Revisorerna fördjupade granskningar var i huvudsak inriktade mot landstingsstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden. En återkommande iakttagelse i dessa granskningar var att det i hög grad saknades dokumenterade beslut, rutiner och processbeskrivningar för hur verksamheterna skulle styras, kontrolleras och följas upp. En annan iakttagelse var att ärendebereidningen var för svagt utvecklad. Detta ledde till svårigheter för landstingsstyrelsen och hälso- och sjukvårds-

nämnden att styra och ha kontroll över sina ansvarsområden.

Av 2015 års granskning framgår att styrelser och nämnder inom vissa områden vidtagit åtgärder i syfte att rätta till brister som revisorerna uppmärksammat. Landstingsstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden och nämnden för funktionshinder och habilitering hade bland annat sett över sina delegationsordningar och beslutat om rutiner för ärendebereidning. Hälso- och sjukvårdsnämnden hade dessutom beslutat om en ny organisation som leds av en hälso- och sjukvårdsdirektör.

Revisorerna är positiva till att styrelser och nämnder agerat men konstaterar att det behövs fler och kraftfullare åtgärder för att få ordning på styrningen i landstinget. Under år 2016 ska revisorerna fortsätta den påbörjade dialogen med styrelserna och nämnderna om hur styrningen i landstinget kan utvecklas.

Rapport: "Iakttagelser år 2015". För ytterligare information kontakta Richard Norberg, tel. 090-785 7090. Den kompletta rapporten finns på landstingets hemsida www.vll.se men kan även beställas från landstingets revisionskontor.