

2015-04-09

156412

Dnr: REV 20:2-2014

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Granskning år 2014 av hälso- och sjukvårdsnämnden

Nämndens måluppfyllelse

Vi bedömer att nämnden inte hade en tillräcklig måluppfyllelse för år 2014 i förhållande till fullmäktiges mål och uppdrag. Nämnden redovisade ett ekonomiskt underskott mot budget med 150 miljoner kronor vilket var en avvikelser med 4 procent. Även när det gällde fullmäktiges mål för tillgänglighet var måluppfyllelsen svag.

Nämndens styrning

Positiva iakttagelser för år 2014 var att ett nytt reglemente och ny delegationsordning skapade ökade förutsättningar för nämnden att styra sitt ansvarsområde. Vår granskning visar också att nämnden var aktivare i sin styrning jämfört med tidigare år. Nämnden hade även en hög följsamhet till fullmäktiges reglemente för intern kontroll.

Vår sammantagna bedömning är dock att nämnden för år 2014 inte hade en tillfredsställande styrning och kontroll. Flera av våra fördjupade granskningar visar på brister i nämndens styrning och kontroll. Frånvaro av ledningssystem, outvecklad ärendeberedning och otydligheter i tjänstemannastödet var enligt vår bedömning grundorsaker till att nämnden hade problem med sin styrning.

Rekommendationer

Vi rekommenderar nämnden att arbeta med följande förbättringsområden:

- Säkerställ att nämnden har ett tillräckligt utvecklat tjänstemannastöd.
- Säkerställ att det för nämndens verksamhetsområde införs ett ledningssystem i enlighet med Socialstyrelsens föreskrifter SOSFS 2011:9.
- Säkerställ en tillräckligt väl utvecklad ärendeberedning.
- Fortsätt det påbörjade arbetet med att utveckla styrningen och uppföljningen med hjälp av mätbara mål.
- Fortsätt arbetet med att utveckla internkontrollplanen. Nämnden bör i större utsträckning fånga in behov av kontroller som inte redan ingår i den ordinarie uppföljningen.

2015-04-09

Vid revisoreernas överläggning den 9 april 2015 beslöt revisorerna enhälligt att ställa sig bakom slutsatser och rekommendationer i detta missiv. Missiv och underliggande rapport (nr 33/2014) överlämnar revisorerna till hälso- och sjukvårdsnämnden. Vid en träff den 25 maj 2015 med nämndens arbetsutskott kommer revisorerna att inhämta information om vilka åtgärder som nämnden vidtagit med anledning av lämnade rekommendationer.

För landstingets revisorer



Christer Fessé
Ordförande



Sven-Olov Södermark
Vice Ordförande