

Grundläggande granskning av landstingsstyrelsen år 2017

Bakgrund

Granskningen omfattade landstingsstyrelsens ansvar som nämnd för verksamhetsområdena primärvård och service samt för landstingets centrala staber. Granskningen omfattade också hur landstingsstyrelsen uppfyllde sin uppsiktsplikt år 2017.

Måluppfyllelse

Revisorerna bedömde att landstingsstyrelsen inte hade en tillräcklig måluppfyllelse för år 2017 i förhållande till fullmäktiges mål och uppdrag. Landstingsstyrelsen redovisade ett ekonomiskt underskott för sitt ansvarsområde som nämnd. Även för verksamhetsmål var resultaten svaga.

Styrning

Positivt var att landstingsstyrelsen i hög grad hade mätbara mål i sin verksamhetsplan. Negativt var dock att landstingsstyrelsen för flera av målen saknade underlag för att i årsrapporten kunna göra bedömningar av måluppfyllelsen för år 2017. Revisorernas bedömning var att landstingsstyrelsen inte hade en tillfredsställande redovisning av sin måluppfyllelse.

Flera fördjupade granskningar år 2017 visade att styrelsen hade svårt att styra och kontrollera sitt ansvarsområde. Revisorernas samlade bedömning var att landstingsstyrelsen inte hade en tillräcklig styrning och kontroll över sitt ansvarsområde år 2017.

Uppsikt

Landstingsstyrelsen genomförde sin uppsikt på ungefär samma sätt som föregående år. Positivt var att landstingsstyrelsen utvärderade sin uppsikt för år 2017.

Revisorernas bedömning var att landstingsstyrelsens uppsikt för år 2017 inte var tillräckligt utvecklad.

Rekommendationer

Revisorerna rekommenderade landstingsstyrelsen att arbeta med följande förbättringsområden:

- Fortsätt utveckla redovisningen av måluppfyllelsen. Se till att det finns underlag för alla mål som styrelsen ska följa upp.
- Arbeta med att utveckla det ledningssystem som landstingsstyrelsen behöver för att styra och hålla ordning på beslut, regler och rutiner m.m. samt för att följa upp de processer och verksamheter som finns inom landstingsstyrelsens ansvarsområde.
- Säkerställ en tillräckligt väl utvecklad ärendeberedning.
- Ställ tydligare krav på att få beräknade effekter av åtgärder för att nå en ekonomi i balans.
- Säkerställ en högre kvalitet i arbetet med den interna kontrollen.
- Utveckla styrning, uppföljning och kontroll över primärvården.
- Utveckla uppsikten av styrelser och nämnders resultat och system för styrning och kontroll. Bland annat behöver styrelsen ha bättre uppsikt över att styrelser och nämnder har mätbara mål och metodmässigt tillräckligt utvecklade kontroller. Styrelsen ska också pröva om de kommunala företagen genomför sina verksamheter i enlighet med fastställda kommunala ändamål och inom ramen för kommunala befogenheter.

Rapport: "Grundläggande granskning av landstingsstyrelsen år 2017". För ytterligare information kontakta Eva Röste Moe, tel. 090-785 73 55. Den kompletta rapporten finns på landstingets webb www.vll.se men kan även beställas från landstingets revisionskontor.