

Granskning år 2017 av hälso- och sjukvårdsnämnden

Svaga resultat

Nämnden hade inte en tillräcklig måluppfyllelse för år 2017 i förhållande till fullmäktiges mål och uppdrag. Nämnden redovisade ett ekonomiskt underskott mot budget med 271 miljoner kronor vilket var en avvikelse med -6,5 procent. Även för verksamhetsmålen var resultatet svagt. Revisorerna bedömde att det behövdes krafttag från nämnden för att den framöver skulle klara av sitt uppdrag från fullmäktige.

Granskningen visar att nämndens analyser i årsrapporten för år 2017 inom några områden var för översiktliga. Framför allt saknades en analys i årsrapporten om varför nämndens verksamheter under flera år redovisat stora avvikelser i förhållande till budget.

Positivt var att arbetet med att utveckla nämndens tjänstemannastöd hade fortsatt under år 2017. Uppbyggnaden av eget tjänstemannastöd bidrog till att en rad aktiviteter sattes igång under året i syfte att förbättra resultat och effektivisera olika processer. Negativt var att detta arbete inte var tillräckligt. Granskningar under året visade att nämnden saknade tillräckliga metoder och system för att styra och kontrollera verksamheterna. Revisorerna bedömer att nämnden för år 2017 inte hade en tillräcklig styrning och kontroll. Revisorerna ansåg att det behövdes genomgripande förändringar för att lösa problemen i styrningen och kontrollen.

Rekommendationer

- Säkerställa att nämnden har ett tillräckligt utvecklat tjänstemannastöd. Det behövs genomgripande förändringar.
- Tydliggör vem som är förvaltningschef inför nämnden.

- Fortsätt arbetet med att utveckla ett ledningssystem.
- Säkerställ en tillräckligt väl utvecklad ärendeberedning.
- Säkerställ högre kvalitet i arbetet med den interna kontrollen.
- Utveckla analysen av varför nämndens verksamheter i flera år redovisat ekonomiskt underskott. För det mera långsiktiga arbetet med att minska kostnadsutvecklingen bör nämnden ställa krav på underlag med bedömda effekter. För åtgärder som löper över flera år bör nämnden begära delrapporteringar. Säkerställ att analyser görs för alla poster med väsentliga avvikelser.
- Om det är så att nämnden bedömer att den inte har förutsättningar att genomföra sitt uppdrag bör den i tid under innevarande år vända sig till fullmäktige så att fullmäktige får möjlighet att ingripa.
- Utveckla styrningen och uppföljning av de uppdrag som fullmäktige lämnar till nämnden. I styrningen saknas konkreta planer med uppföljningsbara mål och aktiviteter. I uppföljningen saknas det en avstämning mot uppföljningsbara mål och aktiviteter.

Senast den 15 juni 2018 ska nämnden ha yttrat sig över vilka åtgärder den vidtar med anledning av revisorernas rekommendationer.

Rapport: "Granskning år 2017 av hälso- och sjukvårdsnämnden". 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.