

Granskning år 2014 av hälso- och sjukvårdsnämnden

Nämndens måluppfyllelse

Revisorerna 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 avvikelse 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. Granskningen 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.

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

Rekommendationer

Revisorerna 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.

Revisorerna kommer att ha en träff i maj 2015 med hälso- och sjukvårdsnämndens arbetsutskott för att informera sig om vilka åtgärder nämnden vidtagit med anledning av rekommendationerna.

Rapport: "Granskning år 2014 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.