

2013-03-26

109520

Landstingsstyrelsen

## Översikt över revisorernas iakttagelser år 2012

Utifrån granskningar år 2012 bedömer vi att patientnämnden har en väl fungerande styrning. Landstingsstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden, nämnden för funktionshinder och habilitering, styrelserna för Storuman och Vindelns folkhögskolor, de tre nämnderna för folkhälsa och primärvård och kostnämnden behöver utveckla sin styrning.

En återkommande iakttagelse är att landstinget i alltför hög grad saknar dokumenterade rutiner och processbeskrivningar för hur verksamheten ska styras, kontrolleras och följas upp. Landstinget saknar ett fungerande ledningssystem och ett samlat regelverk. Landstinget saknar också en fungerande ärendeberedning inför styrelser och nämnders beslutsfattande.

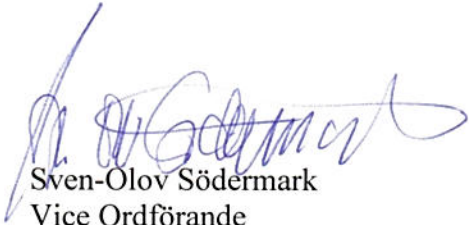
En annan allvarlig iakttagelse är att det inte är tydliggjort hur hälso- och sjukvårdsnämnden ska styra sitt ansvarsområde. Nämnden har verksamhetsansvar för landstingets sjukhusvård och tandvård. Ansvaret för personal, fastigheter, IT m.m. ligger emellertid på landstingsstyrelsen. Mellan nämnden och styrelsen saknas överenskommelser eller liknande som reglerar hur nämnden kan använda landstingsstyrelsens resurser.

Revisorerna har under året fört dialog med företrädare för landstingsstyrelsen, nämnder och landstingets tjänstemannaledning om sina iakttagelser. Dialogen har varit utformad på olika sätt. För vissa av granskningarna har revisorerna gett styrelser eller nämnder möjlighet att yttra sig. I de flesta fall har styrelsen och nämnden fått iakttagelserna för kännedom. Revisorerna har också genomfört ett antal seminarier och överläggningar med företrädare för styrelser och nämnder och diskuterat iakttagelser.

Vid revisorernas överläggning den 26 mars 2013 beslöt revisorerna att för kännedom överlämna rapporten *Översikt över iakttagelser år 2012* (nr 37/2012) till landstingsstyrelsen.

För landstingets revisorer

  
Rob Eriksson  
Ordförande

  
Sven-Olov Södermark  
Vice Ordförande