

Regionstyrelsen
Hälso- och sjukvårdsnämnden

Uppföljande granskning av hanteringen av lönetillägg

Revisorerna har i flera år uppmärksammat brister i hanteringen av lönetillägg. Denna uppföljande granskning visar att brister kvarstår. Vår bedömning är att regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden inte har en tillräcklig styrning och kontroll av lönetilläggen.

Lönetillägg ska kompensera för arbete som inte ingår i en medarbetares normala arbetsuppgifter och tillämpas med stor restriktivitet. En kartläggning visar att summan av lönetilläggen fördubblades mellan åren 2010 och 2019. Antalet personer med lönetillägg ökade med drygt 60 procent under samma period. En annan iakttagelse i granskningen är att tillämpningen inte var enhetlig när det handlade om nivåer och orsaker till att medarbetare fick lönetillägg.

Ett stickprov i granskningen visar att 30 procent av lönetilläggen inte var dokumenterade i enlighet med anvisningarna. Detta var en förbättring jämfört med granskningen år 2015 då 60 procent av lönetilläggen hade brister. Vår bedömning är att dokumentationen fortfarande inte är tillräcklig. Av granskningen framgår också att regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden inte har hållit sig tillräckligt informerade om hanteringen av lönetilläggen.

Med anledning av våra iakttagelser lämnar vi följande rekommendationer till regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden:

- Säkerställ att verksamheten följer beslutade regler och rutiner för hantering av lönetillägg.
- Utred möjligheten att förbättra i lönesystemet så att det blir en tydligare styrning, uppföljning och kontroll av lönetillägg.
- Säkerställ att ansvariga chefer återanmäler beslut om lönetillägg.
- Säkerställ att styrelsen och nämnden får en tillräcklig uppföljning av utvecklingen av lönetilläggen.
- Säkerställ att det finns dokumenterade riskanalyser för hanteringen av lönetillägg.

Vid revisorernas överläggning den 11 november 2019 beslöt revisorerna enhälligt att ställa sig bakom slutsatser och rekommendationer i detta missiv. Missiv och underliggande rapport (nr 01/2019) lämnar revisorerna för yttrande till regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden. Yttrande med uppgifter om verkställda och plane-

2019-11-11

rade åtgärder ska lämnas till revisionskontoret senast den 8 april 2020.

För regionens revisorer



Edward Riedl
Ordförande



Bert Öhlund
Vice ordförande