

Granskning år 2017 av nämnden för funktionshinder och habilitering

Vi bedömer att nämnden inte hade en tillräcklig måluppfyllelse för år 2017 i förhållande till fullmäktiges mål och uppdrag. Nämnden redovisade ett underskott i förhållande till budget med 6,2 miljoner kronor, vilket motsvarade en avvikelse med -6,7 procent. Även för andra mål redovisade nämnden svag måluppfyllelse.

Vår bedömning är att nämnden för funktionshinder och habilitering inte hade en tillfredsställande redovisning av sina mål. Flera av nämndens mål hade inte kunnat mätas, ett mål var inte redovisat och ett par mål var ottydligt formulerade eller redovisade.

Positivt var att nämnden hade utvecklat kvaliteten i arbetet med den interna kontrollen. I ett par fall behöver metoderna för kontrollerna dock ses över.

En granskning under året visade att nämnden saknade en beslutad attestordning samt att verksamhetscheferna inom nämndens ansvarsområde saknade befogenhet att besluta om attestbehörigheter.

Vår samlade bedömning är att nämnden inte hade en tillräcklig styrning och kontroll över sitt ansvarsområde.

Rekommendationer

- Fortsätt arbetet med att utveckla styrning och uppföljning med hjälp av mätbara mål.
- Fortsätt det påbörjade arbetet med att utveckla den interna kontrollen.
- Säkerställ en tillräckligt väl utvecklad ärendeberedning.
- Säkerställ att nämnden har en dokumenterad rutin för att anmäla delegationsbeslut. Utred om delegationsordningen behöver uppdateras med anledning av tillsättandet av en biträdande hälso- och sjukvårdsdirektör.
- Säkerställ att nämnden tydliggör rollfördelningen mellan landstingsdirektör och biträdande hälso- och sjukvårdsdirektör.

2018-04-12

- Säkerställ att det för nämndens verksamhetsområde införs ett ledningssystem.
- Utred frågan om risker i förhållande till lagen om offentlig upphandling förknippade med landstingets försäljning av hjälpmedel till länets kommuner.

Vid revisorernas överläggning den 12 april 2018 beslöt revisorerna enhälligt att ställa sig bakom slutsatser och rekommendationer i detta missiv. Missiv och underliggande rapport (Gr 08/2017) lämnar revisorerna för yttrande till nämnden för funktionshinder och habilitering. Yttrande med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder ska lämnas till revisionskontoret senast den 27 september 2018.

För landstingets revisorer



Christer Fessé
Ordförande



Bert Öhlund
Vice ordförande