

2016-04-11

VLL 818-2016

Hälso- och sjukvårdsnämnden
Nämnden för funktionshinder och rehabilitering
Nämnderna för folkhälsa och primärvård
Samverkansnämnden
Patientnämnden
Folkhögskolestyrelsen
Kostnämnden Lycksele
Måltidsnämnden Skellefteå

Delårsrapport per april 2016

Den 7 juni 2016 kommer landstingsstyrelsen att behandla landstingets delårsrapport per april. Rapporten är en redovisning av styrelsernas och nämndernas måluppfyllelse gentemot fullmäktiges direktiv för perioden januari till april 2016. Fullmäktige behandlar delårsrapporten den 21-22 juni 2016.

Enligt gällande reglemente ska landstingets samtliga nämnder och styrelser i egna delårsrapporter följa upp och utvärdera sina respektive verksamheter mot bakgrund av de mål som fastställts av landstingsfullmäktige och de mål som fastställts i de egna verksamhetsplanerna. Redovisningen av måluppfyllelsen ska innehålla prognoser för verksamhetsmålen förväntade resultat vid årets slut.

För att tillgodose behovet av en samlad uppföljning för landstinget ska samtliga nämnder och styrelser delårsrapporter utgöra underlag till landstingsstyrelsens samlade delårsrapport som omfattar hela landstinget. Respektive nämnd och styrelse uppmanas härmed att **senast den 18 maj 2016** lämna underlag till den samlade delårsrapporten till landstingsstyrelsen. Bifogat finns en mall som ger vägledning för vad som kan ingå i delårsrapporten.

Om avrapportering av nämndens/styrelsens internkontrollplan har gjorts för perioden januari- april eller någon gång under perioden bör denna också bifogas till underlaget, se förslag i bifogad mall.

Landstingsstyrelsens arbetsutskott



Peter Olofsson
ordförande



Anders Sylvan
Landstingsdirektör

Vid frågor, vänligen kontakta:

Karin Ahnqvist, planeringsdirektör

090-785 71 98, 070-550 96 09, karin.ahnqvist@vll.se

Mall för delårsrapport 2016

Mallen för delårsrapport ska utgöra ett stöd för nämnder och styrelser i författande av delårsrapporter samt rapportering av intern kontroll för nämnden/styrelsen. Den är frivillig att använda sig av och kan också användas i valda delar. Mallen ger dock en vägledning kring innehåll och omfattning av rapporten både vad gäller uppföljning av mål och ekonomisk redovisning.

I mallen finns text i rött som ger en kort beskrivning och/eller förklaring till vad som avses i respektive avsnitt.

Uppföljningsprocess 2016

Delårsrapport per april 2016

XX rapport till Landstingsstyrelsen



Antas av XX 2015-XX-XX

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. INLEDNING	X
2. NÄMNDENS SAMLADE BEDÖMNING	X
3. MÅLUPPFYLLELSE	X
3.1 XX	X
4. ARBETE MED FULLMÄKTIGES UPPDRAG	X
5. UTVECKLING I VERKSAMHETEN	X
5.1 XX	X
6. EKONOMI.....	X
6.1 XX	X

BILAGA - **REDOVISNING AV INTERNKONTROLL**

1. Inledning

Kort beskrivning av vad rapporten innehåller samt vad nämndens/styrelsens huvuduppdrag är.

2. Nämndens/styrelsens samlade bedömning

Kort sammanfattning av nämndens bedömning av central utveckling under perioden januari – april 2015 utifrån verksamhetsmålen uppfyllelse och det ekonomiska resultatet.

3. Måluppfyllelse

Beskrivning av prognosens för måluppfyllelse vid årets slut gentemot fullmäktiges inriktningsmål och målen i nämndens/styrelsens egna verksamhetsplan. Nedan beskrivning och tabell kan användas för att redovisa resultatet.

I det följande redovisas en prognos för måluppfyllelse vid årets slut i tabellform. Grönt anger en bedömning om att målet kommer att uppfyllas eller uppfyllas till största delen och rött pekar på en större avvikelse från målet och att förbättringar krävs.

Färgmarkeringar

Prognosen är att målet kommer att uppfyllas eller uppfyllas till största delen (>95%)



Prognosen är att det kommer att vara större avvikelser från målet



De mål som nämnden/styrelsen följer upp kan anges i tabellen under fullmäktiges respektive inriktningsmål. De inriktningsmål som inte är aktuella för nämnden/styrelsen tas bort.

Fullmäktiges inriktningsmål: Bättre och jämlik hälsa

Nämndens/ styrelsens mål 2016	Mått	Målvärde 2016	Måluppfyllelse per den 30 april 2016 OBS! Redovisa resultat uppdelat på kön	Prognos för mål- uppfyllelse
Mål i verksamhetsplan	Beroende på hur målet är specificerat, hur måts det?	Ev. målvärde som ska uppnås	Resultatet per april beskrivs - Uppfylls målvärdet nu? - Orsak till resultat? - Vid könsskillnader, kommentera dessa - Vad är prognosen för årets slut?	Om prognosen för årets slut är att målet uppfylls färgas rutan grön
				Om prognosen för årets slut är att målet inte uppfylls färgas rutan röd

Fullmäktiges inriktningsmål: God och jämlik vård

Nämndens/ styrelsens mål 2016	Mått	Målvärde 2016	Måluppfyllelse per den 30 april 2016 OBS! Redovisa resultat uppdelat på kön	Prognos för mål- uppfyllelse
Mål i verksamhetsplan	Beroende på hur målet är specificerat, hur måts det?	Ev. målvärde som ska uppnås	Resultatet per april beskrivs - Uppfylls målvärdet nu? - Orsak till resultat? - Vid könsskillnader, kommentera dessa - Vad är prognosen för årets slut?	Om prognosen för årets slut är att målet uppfylls färgas rutan grön
				Om prognosen för årets slut är att målet inte uppfylls färgas rutan röd

Fullmäktiges inriktningsmål: Aktiv och innovativ samarbetspartner

Nämndens/ styrelsens mål 2016	Mått	Målvärde 2016	Måluppfyllelse per den 30 april 2016 OBS! Redovisa resultat uppdelat på kön	Prognos för mål- uppfyllelse
Mål i verksamhetsplan	Beroende på hur målet är specificerat, hur måts det?	Ev. målvärde som ska uppnås	Resultatet per april beskrivs - Uppfylls målvärdet nu? - Orsak till resultat? - Vid könsskillnader, kommentera dessa - Vad är prognosen för årets slut?	Om prognosen för årets slut är att målet uppfylls färgas rutan grön
				Om prognosen för årets slut är att målet inte uppfylls färgas rutan röd

Fullmäktiges inriktningsmål: Attraktiv arbetsgivare

Nämndens/ styrelsens mål 2016	Mått	Målvärde 2016	Måluppfyllelse per den 30 april 2016 OBS! Redovisa resultat uppdelat på kön	Prognos för mål- uppfyllelse
Mål i verksamhetsplan	Beroende på hur målet är specificerat, hur måts det?	Ev. målvärde som ska uppnås	Resultatet per april beskrivs - Uppfylls målvärdet nu? - Orsak till resultat? - Vid könsskillnader, kommentera dessa - Vad är prognosen för årets slut?	Om prognosen för årets slut är att målet uppfylls färgas rutan grön
				Om prognosen för årets slut är att målet inte uppfylls färgas rutan röd

3.1 Analys av prognosen för måluppfyllelse

En sammanfattande analys av måluppfyllelsen/prognosen.

Var finns styrkor och svagheter och varför?

Vad får resultatet för konsekvenser?

Var behöver nämnden/styrelsen vidta åtgärder för att uppnå målen vid årets slut?

4. Arbete med fullmäktiges uppdrag

En sammanfattande beskrivning av arbetet så här långt med fullmäktiges uppdrag till nämnden/styrelsen 2016. Skriv kortfattat.

5. Utveckling i verksamheten

Om behov finns av att lyfta utveckling i verksamheten som inte ingår i uppföljning av nämndens/styrelsens mål och ekonomi kan detta upptas här.

6. Ekonomi

Ekonomisk redovisning januari-april 2016.

Kommentera/beskriv och ange orsaker till avvikelser avseende:

- Hur ekonomin har gått under perioden
- Avvikelser mot budget
- Nettokostnadsutvecklingen jämfört med samma period året innan

*Redovisa resultaträkning med utgångspunkt i nedan tabell
(minimikrav på vad som bör redovisas)*

RESULTATRÄKNING (mnkr eller tkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Utfall
	2015- 04	2015- 04	2015- 04	2015- 12	2014- 04
Verksamhetens intäkter	100	90	10	300	80
Verksamhetens kostnader	-80	-80	0	-240	-80
Avskrivningar	-10	-10	0	-30	-30
Verksamhetens nettokostnader	10	0	10	30	-30
Finansnetto	-1	-1	0	-1	-1
Årets resultat	9	-1	10	29	-31

Redovisning av arbete med intern kontroll

Bakgrund

I landstingsfullmäktiges reglemente för intern kontroll (VLL 101-2015) fastslås att nämnderna/styrelserna löpande eller minst två gånger per år i samband med delårsrapporternas/årsrapportens upprättande ska rapportera resultatet från uppföljningen av den interna kontrollen till landstingsstyrelsen. Rapporteringen ska enligt landstingsstyrelsens riktlinjer (VLL 414:1-2015) innehålla:

- Omfattning av utförda kontroller samt uppföljningar i nämnden/styrelsen
- Resultat av genomförda uppföljningar
- Vidtagna åtgärder i nämnderna/styrelserna med anledning av uppföljningarna både avseende verksamhetens brister och det egna systemet för intern kontroll

Landstingsstyrelsen ansvarar sedan för en gemensam rapportering till landstingsfullmäktige.

Nämndens/styrelsens internkontrollarbete perioden januari-april

Detta kan rapporteras till landstingsstyrelsen i bilaga till delårsrapporten genom att bifoga internkontrollplan (om den innefattar resultat och vidtagna åtgärder). Alternativt kan nedan frågor besvaras i sin helhet eller delvis som ett komplement till planen där efterfrågad information saknas. Skriv kortfattat.

Antal kontroller och avrapportering av dessa till nämnden/styrelsen

Hur många kontroller har genomförts under perioden?

När har avrapportering gjorts till nämnden/styrelsen?

Kontrollernas resultat

Vad visade kontrollernas resultat?

Var resultatet tillfredsställande eller framkom brister?

Vidtagna åtgärder i nämnden/styrelsen

Har nämnden/styrelsen vidtagit några åtgärder med anledning av resultatet från avrapporteringen/uppföljningen? Det gäller både avseende brister i verksamheten som framkommit och brister i det egna systemet för intern kontroll (ex. att kontroller måste förfinas/revideras)