

2015-09-29

VLL 865-2015

2015-04-09

REV 23:2-2014

Landstingets revisorer

Granskning år 2014 av nämnden för funktionshinder och habilitering

Landstingets revisorer har i april 2015 till nämnden för funktionshinder och habilitering överlämnat missiv med granskningsrapport nr 31-2014: Granskning år 2014 av nämnden för funktionshinder och habilitering. Nämndens yttrande över rapporten med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder ska vara revisionskontoret tillhanda senast den 1 oktober 2015.

Enligt landstingets revisorer är frånvaron av ett ledningssystem, utvecklad ärendebereidning och otydligheter i tjänstemannastödet bidragande orsaker till att nämnden år 2014 i vissa delar haft svårigheter att styra sitt ansvarsområde.

Nämnden för funktionshinder och habilitering har, trots positiva iakttagelser, flera områden som landstingets revisorer noterar behöver förbättras och rekommenderar därför följande åtgärder.

Nämnden bör:

- Säkerställa att nämnden har ett tillräckligt utvecklat tjänstemannastöd.
- Säkerställa att det för nämndens verksamhetsområde införs ett ledningssystem i enlighet med Socialstyrelsens föreskrifter SOSFS 2011:9.
- Säkerställa en tillräckligt väl utvecklad ärendebereidning.
- Fortsätta det påbörjade arbetet med att utveckla styrningen och uppföljningen med hjälp av mätbara mål.
- Fortsätta arbetet med att öka följsamheten till fullmäktiges reglemente för intern kontroll.
- Besluta om en attestordning.

Nämnden för funktionshinder och habilitering har tagit del av revisionens granskningsrapport, missiv och rekommendationer. Nämnden önskar i sammanhanget framhålla de åtgärder som vidtagits och kommer att vidtas för att ytterligare stärka nämndens möjligheter att styra sitt ansvarsområde.

Utveckla tjänstemannastödet

I januari genomfördes nyvalsutbildning (2 dagar) för fullmäktiges ledamöter samt ledamöter i styrelsen och nämnder. Den nytillträdde nämnden har den 17-18 mars 2015 genomgått nämndspecifik utbildning där stort fokus lades på nämndens uppdrag och uppgifter, förhållandet till andra nämnder inom organisationen samt ansvar och befogenheter. Utbildningen genomfördes med hela nämnden, ansvariga tjänstemän och verksamhetschefer. En dialog mellan ordförande i nämnden för funktionshinder och habilitering och landstingsdirektören pågår i syfte att ytterligare utveckla tjänstemannastödet. I övrigt ges tjänstemannastöd enligt fastställd organisation och rutiner.

2015-09-29

Ledningssystem enligt SOSFS 2011:9

Arbetet med att utveckla ett fungerande ledningssystem pågår alltjämt. Vid årsskiftet övergår arbetet från att vara i projektform till en mer etablerad och permanentad struktur.

Säkerställa en tillräckligt väl utvecklad ärendeberedning

Landstingsdirektören har, med stöd från sina staber, genomfört ett arbete med att utveckla arbetsformerna i beredningen. Processkartläggningen ligger till grund för förslag på skriftliga rutiner för ärendeberedningen. Nämnden för funktionshinder och habilitering har den 20 maj 2015 (§ 46) fastställt rutin för nämndens ärendebere-
ningsprocess (VLL 741-2015). Rutinen tydliggör organisation, ansvar, befogenhet samt kontroller för att säkerställa ärendets lagenlighet, ekonomiska förutsättning och effekt i verksamheten. Med nämndernas rutiner som utgångspunkt kommer även mallar att arbetas fram för att underlätta och förtydliga ärendebere-
dningen i orga-
nisationen för att säkerställa kvaliteten.

Styrning och uppföljning med hjälp av mätbara mål

Nämndens arbete med verksamhetsplanering och uppföljning bedrivs alltmer i sam-
verkan med landstingets övriga nämnder och styrelser med driftsansvar. Utveck-
lingen av nämndens redskap för styrning och uppföljning pågår alltjämt liksom ut-
vecklingen av systematisk uppföljning med hjälp av mätbara mål.

Följa fullmäktiges reglemente för intern kontroll

Landstingets revisorer har den 25 maj 2015 överlämnat missiv och rapport "Gransk-
ning av landstingsstyrelsens och nämnders följsamhet till fullmäktiges reglemente för
intern kontroll år 2014, nr 35-2014. Av granskningen framgår att nämnden för funk-
tionshinder och habilitering till viss grad efterlever fullmäktiges reglemente för intern
kontroll. Nämnden hade beslutat om organisation för den interna kontrollen, men
saknar aktuell riskanalys.

Nämnden för funktionshinder och habilitering ansvarar för att säkerställa en god
intern kontroll inom sitt ansvarsområde. I ansvaret ingår att årligen upprätta en
internkontrollplan för nämndens ansvarsområde. Denna plan upprättas vanligtvis i
samband med den årliga verksamhetsplanen, men riskanalys för den interna
kontrollen 2014 genomfördes ej. För 2015 har nämnden avvaktat nytt reglemente för
intern kontroll som landstingsfullmäktige fattat beslut om vid sitt sammanträde i
februari 2015. Vid nämnden för funktionshinder och habiliterings sammanträde den
15 april 2015 antogs nämndens plan för intern kontroll 2015 inklusive riskvärdering
(VLL 848-2015, § 33).

I planen ingår en analys av centrala risker inom nämndens ansvarsområden.
Riskerna värderas och omsätts, om risken bedöms tillräckligt stor läggs kontroll-
aktiviteter in i planen. För 2015 finns åtta kontrollaktiviteter, varav tre följs upp i sam-
band med delårsrapport per augusti samt alla åtta i årsrapporten för 2015. I planen
tydliggörs anvisningar för den interna kontrollen så att det framgår vem som an-
svasar för att kontroller genomförs och återrapporteras.

2015-09-29

En översyn har genomförts av centrala styrdokument för intern kontroll och fullmäktige antog i februari 2015 ett nytt reglemente för intern kontroll (VLL 101-2015). Reglementet förtydligar nämndernas ansvar samt ställer krav på övergripande innehåll i internkontrollplaner och hur uppföljningen av arbetet med intern kontroll ska ske. För att ytterligare stärka det gemensamma arbetet med intern kontroll i landstinget fattade landstingsstyrelsen i juni beslut om landstingsövergripande riktlinjer för intern kontroll. Riktlinjerna beskriver en modell för arbetet med intern kontroll, sätter upp riktlinjer kring innehåll i internkontrollplaner samt beskriver kontrollaktiviteter och redovisning av kontrollernas resultat mer utförligt än tidigare dokument.

De landstingsövergripande riktlinjerna ska kompletteras med anpassade riktlinjer för nämnden för funktionshinder och habilitering som kommer att antas vid nämndens sammanträde den 27 oktober 2015. De anpassade riktlinjerna ska fokusera organisation för intern kontroll inom nämndens verksamhet samt vidare specificera krav på genomförande av kontroller och redovisning av resultat.

Under hösten 2015 kommer nämnden för funktionshinder och habilitering att ta fram en ny internkontrollplan för 2016. Nämnden kommer att arbeta för att förtydliga riskvärderingen enligt samma modell som 2015 års plan. Kontrollaktiviteter för nämnden ska, till skillnad från tidigare år, även redovisas tidigt under hösten för att möjliggöra för nämnden att vidta åtgärder under löpande verksamhetsår. I de fall där resultatet av kontrollerna brister både avseende metodik för kontroller och innehåll i verksamheten kommer nämnden att lägga fokus på att ta fram åtgärdsförslag.

Besluta om attestordning

Nämnden för funktionshinder och habilitering har fastställt attestreglemente den 18 mars 2015 (§ 25). Attestreglemente 2015 (VLL 346-2015). I attestreglementet framgår befogenheter och ansvar för beslutsattestanter.

VÄSTERBOTTENS LÄNS LANDSTING
Nämnden för funktionshinder och habilitering



Kenneth Andersson
Ordförande


Jennie Liling Ståhl
Verksamhetsområdeschef Medicin