

**§ 174            Revisionsrapport nr 19/2023 - kontroll över beslut**  
HSN 377-2024**Sammanfattning**

Revisorerna pekar i sin rapport på att det fortfarande finns brister i hanteringen av beslut som inte vidtagits sedan förra granskningen. Hälso- och sjukvårdsnämnden anser det vara av stor vikt att bristerna nu åtgärdas. Några åtgärder kommer kräva politiska beslut (fastställande av styrande dokument), inom förvaltningen behöver rutiner utvecklas och göras kända.

Revisorerna har lämnat följande rekommendationer till nämnden:

\*Revidera styrdokumentet, enligt de punkter som framgår av "Checklistan" och synpunkter i denna granskning, bilaga 2. Syftet är att stärka styrningen och stödet till verksamheterna. Fokus bör ligga på dokumentation av beslut och befogenhet.

\*Utred om det går att förenkla beslutsprocessen för beslutsfattande och anmälan av beslut.

\*Implementera de reviderade styrdokumentet och beslutsprocessen i verksamheten genom utbildning, delaktighet och uppföljning.

\*Inför kontroller av hanteringen av beslut i internkontrollplaner.

Hälso- och sjukvårdsnämnden har upprättat ett yttrande över rekommendationerna från revisionen.

**Förslag till beslut**

Arbetsutskottet föreslår att hälso- och sjukvårdsnämnden beslutar

Yttrandet fastställs enligt upprättat förslag.

**Beslut**

Arbetsutskottet föreslår att hälso- och sjukvårdsnämnden beslutar

Yttrandet fastställs enligt upprättat förslag.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse - Kontroll över beslut
- Yttrande - Kontroll över beslut
- Missiv, Fördjupad granskning nr 19/2023, kontroll över beslut
- Revisionsrapport, Fördjupad granskning nr 19/2023, kontroll över beslut