



REVISIONSRAPPORT 2018

Gemensam nämnd för samordnad
upphandling, lagerhållning och
distribution av sjukvårdsprodukter

Leif Gabrielsson

1 INLEDNING/BAKGRUND

Regionens revisorer granskar årligen i den omfattning som följer av god revisionsledning all verksamhet som bedrivs inom regionstyrelsen och nämndernas verksamhetsområden. Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Gemensam nämnd för samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter är ett samarbete mellan regionen och länets kommuner. Med sjukvårdsprodukter avses produkter som används i sjukvård eller sjukvårdsliknande verksamhet samt hjälpmedel som hjälpmedelscentralen har ansvar för att tillhandahålla i regionen och för länets kommuner.

I 2017 års granskning konstaterade revisorerna bristande närvaro vid nämndens sammanträden och att två kommuner inte deltagit vid något sammanträde under året. Revisorerna påtalade även om fortsatt bristande rutiner med att protokoll inte tillkännagivits i enlighet med kommunallagen och att nämnden bör förbättra rutinen för anslag av protokoll.

1.1 SYFTE, REVISIONSFRÅGA OCH AVGRÄNSNING

Syfte

Det övergripande kontrollmålet är att svara på om nämnden genomfört verksamheten på ett ändamålsenligt sätt och haft en tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll över verksamheten inom sitt ansvarsområde.

Revisionsfrågor

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

Har nämnden:

- antagit en verksamhetsplan och budget för sin verksamhet?
- tolkat mål och uppdrag från fullmäktige och brutit ned dessa till uppföljningsbara mål?
- haft en regelbunden uppföljning och rapportering av ekonomi och verksamhet?
- nått fastställda mål för verksamhet och ekonomi?
- haft tydliga beslutsunderlag och protokoll?

Avgränsning

Granskningen är avgränsad till år 2018. Granskning av nämndens räkenskaper har avgränsats till en avstämning mot budget. Detta med anledning av det ringa belopp nämnden redovisar.

1.2 REVISIONSKRITERIER

Följande revisionskriterier är de bedömningsgrunder som bildas underlag för revisionens analyser, slutsatser och bedömningar:

- ❖ Kommunallagen (2017:725)
- ❖ Reglemente för Gemensam nämnd mellan Jämtlands läns landsting och länets samtliga kommuner avseende samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter
- ❖ Samarbetsavtal för Gemensam nämnd mellan Jämtlands läns landsting och länets samtliga kommuner avseende samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter

1.3 METOD

Granskningen har omfattat granskning av protokoll, årsbokslut och andra handlingar.

2 RESULTAT

2.1 ÅRETS VERKSAMHET

Ur verksamhetsplan 2018:

”Nämndens uppgifter regleras av ett reglemente och ett samarbetsavtal varav huvudpunkterna är:

- *Nämnden får besluta om vilka hjälpmedel som ska finnas och till vilken hjälpmedelsgrupp det ska höra.*
- *Att på affärsmässiga villkor svara för samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter och hjälpmedel.*
- *Med sjukvårdsprodukter avses produkter som används i sjukvård eller sjukvårdsliknande verksamhet samt hjälpmedel som hjälpmedelscentralen har ansvar för att tillhandahålla i regionen och för länets kommuner.*
- *Att erbjuda hjälpmedel för personer med funktionsnedsättning till dem som är bosatta i kommunerna i länet. Uppgiften omfattar både kommunernas och regionens ansvar att erbjuda hjälpmedel.*
- *Besluta om tillämpningsanvisningar och rutiner för verksamheten, tolkning av hjälpmedelsfrågor där oklarheter råder och övergripande prioriteringsärenden.*
- *Ansvara för att sortimentsurval sker på ett sådant sätt att kommuner, region och brukarorganisationer har inflytande, att utvärdering och uppföljning sker av hjälpmedelsverksamheten ur ett brukarperspektiv.”*

2.1.1 Beslutsförhet

Nämnden består av 9 ledamöter och 9 ersättare. Varje kommun och regionen har utsett vardera en ledamot och en ersättare. Enligt reglementet ska ordförande och vice ordförande utses av Region Jämtland Härjedalen.

Under 2018 års sammanträden har Bergs kommun har inte haft någon representant vid något sammanträde och Krokoms kommun har representerats vid ett sammanträde. Frånvaro utan ersättare har förekommit vid samtliga av nämndens sammanträden.

2.1.2 Återredovisning enligt verksamhetsplan 2018

Tabellen visar nämndens aktiviteter enligt verksamhetsplan för 2018 och om dessa återrapporterats vid nämndens protokollförda sammanträden. Nämnden har under 2018 haft fyra protokollförda sammanträden i enlighet med verksamhetsplanen.

Uppföljningsplan 2018	Ska redovisas vid möte	Åter-redovisas Ja/Nej	Kommentar
Följa upp planerade upphandlingar	Februari	Ja	§8
Information om miljöfrågor och sociala hänsyn i samband med upphandling	Februari	Ja	Nämnden tog del av information av upphandlingschefen
Årsbokslut	Februari	Ja	Årsbokslutet för 2017 godkändes
Statistik redovisas	April	Ja	Statistik från hjälpmedel och MA enheten redovisades
Nuvarande och kommande år. Utbildning i för nämnden aktuella frågor	September	Ja	§33
Tillämpningsanvisningar och delegationsbestämmelser	September	Ja	Information om att rutiner för införande av nya sortiment kommer att samordnas med utvecklingsarbetet av inköpsprocessen
Verksamhetsplan 2019 beslutas	Dec	Ja	§43
Sammanträdestider och budget 2019 beslutas	Dec	Ja	§42, Budget 2019 beslutades inte under 2018.

Redovisning av statistik

Statistik över kommunernas kostnader för hjälpmedel i april visar att kostnaderna börjar närma sig 100 mkr per år vilket uppges bero på att hjälpmedel används i större utsträckning än tidigare eller att hjälpmedlen blivit dyrare¹.

2.1.3 Anslag och justering av protokoll

Vid 2017 års granskning noterades att nämndens protokoll inte justerats/anslagits i tid.

¹ Sammanträdesprotokoll 180423, Gemensamma nämnden för samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter §22

Vi kan vid årets granskning konstatera att viss förbättring av skett men att det fortfarande finns brister då protokollen inte har justerats och/eller anslagits i tid.

2.2 MÅLUPPFYLLELSE

Ur nämndens verksamhetsplan 2018:

Mål 2018		Kommentarer till utfallet
Säkerställa att upphandlingarna genomförs utifrån de politiska beslut, inriktningsdokument och policys som ligger till grund för upphandlingsarbetet.	▲	Pågår kontinuerligt.
Säkerställa att tydliga tillämpningsanvisningar och rutiner för hjälpmedelsverksamheten finns tillgängliga.	●	Uppdraget kommer att knytas samman med en utredning om införande av nya tekniska hjälpmedel och metoder samt med det utvecklingsarbete som just nu pågår om inköpsprocessen och som beräknas vara klart tidigast 2020.
Upprätta delegationsordning för gemensamma nämnden	●	Delegationsbestämmelser för den nya mandatperioden kommer att fastställas i mars 2019.
Säkerställa att sortimentsurval sker på ett sådant sätt att kommuner, Region Jämtland Härjedalen och brukarorganisationer har inflytande, att utvärdering och uppföljning sker av hjälpmedelsverksamheten ur ett brukarperspektiv.	■	En utredning pågår om ordnat införande av medicintekniska produkter. Det ingår i ovan nämnda utvecklingsarbete om inköpsprocessen.
Utveckla brukarrådets arbete i samråd med representanter från hjälpmedelsverksamheten.	▲	Mötesstrukturen utvecklar ett utbyte mellan verksamhet och brukare.
Arbeta med upphandlingar som planeras att genomföras under 2018 och som nämnden tagit beslut om.	▲	Upphandlingar pågår enligt plan.
Jämföra inköpsstatistik mellan huvudmännen för att ge underlag för kostnadsmedvetenhet och eventuella framtida förändringsarbeten.	▲	På nämndens möte i april redovisades aktuell statistik över fakturerade kostnader för kommunerna avseende nytillkomna hjälpmedel samt aktuell statistik över

		fakturerade kostnader för kommunerna avseende nytillkomna hjälpmedel. Statistiken visade att det fakturerade värdet fortsätter att öka i jämförelse med tidigare år.
--	--	--

2.3 BEDÖMNING

Det övergripande kontrollmålet med granskningen har varit att svara på om nämnden genomfört verksamheten på ett ändamålsenligt sätt och haft en tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll över verksamheten inom sitt ansvarsområde.

Utifrån vad som återredovisats är vår bedömning att nämnden genomfört sin verksamhet i enlighet med reglemente och avtal. Vi ser dock brister inom följande områden där vi rekommenderar att förbättring sker:

- Målet att säkerställa att tydliga tillämpningsanvisningar och rutiner finns tillgängliga vilket också är en av uppgifterna i nämndens reglemente har inte uppfyllts.
- Närvaron vid 2018 års sammanträden har inte förbättrats mot föregående år. Frånvaro utan ersättare har förekommit vid samtliga av nämndens sammanträden och en kommun har inte deltagit vid något sammanträde och tre kommuner har deltagit vid alla sammanträden. Eftersom nämnden har endast fyra sammankomster under året anser vi det viktigt att nämndens medlemmar närvarar vid beslutsfattande.
- Nämnden har fortsatt brister i sina rutiner för justering och anslag av protokoll vilket påtalades vid föregående års granskning.

3 ANSVARIGA FÖR GRANSKNINGENS GENOMFÖRANDE

Projektledare²:

Kvalitetssäkring³:

Leif Gabrielsson
Revisionsdirektör

Jan-Olov Undvall
Certifierad Kommunal yrkesrevisor

² Projektledare svarar för kvalitetssäkring gentemot uppgiftslämnare och av de insamlade uppgifter som används i analysen. Projektledaren har det primära ansvaret för att den analys och de bedömningar och förslag som förs fram är tillräckligt underbyggda.

³ Ansvarig för kvalitetssäkring har det övergripande ansvaret för att kontrollera om granskningen har en tillräcklig yrkesmässig och metodisk kvalitet samt att det finns en överensstämmelse mellan revisionsfrågorna/kontrollmålen, metoder, fakta, slutsatser/bedömningar och framförda förslag.