

2020-09-30

Sekretariatet

Daniel Nilsson

Tfn: 063-14 75 71

E-post: daniel.l.nilsson@regionjh.se

HSN/822/2020

Svar på granskning av ekonomistyrning och resultatförbättrande åtgärder

Ärendebeskrivning

Regionens revisorer har genomfört en uppföljande granskning av två tidigare granskningar; ekonomistyrning inom hälso- och sjukvårdsförvaltningen och regionens arbete med resultatförbättrande åtgärder. Granskningens syfte har varit att bedöma om regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden har förbättrat sin styrning, uppföljning och kontroll av de resultatförbättrande åtgärder som beslutats. Granskningen skulle vidare visa om det finns kontroll över de effekter som åtgärderna innebär med fokus på personalneddragningar och vårdkvalitet samt om ekonomistyrningen har förbättrats.

Efter avslutad granskning har revisorerna rekommenderat regionstyrelsen/hälso- och sjukvårdsnämnden att:

- Säkerställa att den nya styrmodellen implementeras och överväga att ställa krav på en mer formell månadsvis rapportering av ekonomi även på enhetsnivå
- Säkerställa att beslutade rutiner för budget och uppföljning följs och att rutiner för uppföljning på enhetsnivå utvecklas
- Säkerställa att roller och funktioner i de ekonomiska processerna tydliggörs samt att det finns tillräcklig kunskap och resurser för att möjliggöra en effektiv ekonomistyrning
- Säkerställa att det finns en god styrning och kontroll av riktade statsbidrag
- Säkerställa att kravet på arbetet med resultatförbättrande åtgärder samt redovisning av alternativa åtgärder återupptas så snart det är möjligt

Ett förslag till svar från Hälso- och sjukvårdsnämnden har upprättats.

Sammantaget pågår arbeten i enlighet med rekommendationerna. Den nya styrmodellen har beslutats och implementerats under 2020. En sammanhållen tidsplan för budget och verksamhetsplanering för 2021 har tagits fram. Stratsys modul för verksamhetsplanering används nu också fullt ut för planering och uppföljning av mål, måttal och aktiviteter. Genom Stratsys underlättas följsamheten till den nya styrmodellen. Inom förvaltningsområde hälso- och sjukvård återtog arbetet med att tydligare fokusera på aktiv ekonomistyrning och

resultatförbättrande åtgärder återupptogs så snart den pågående pandemin tillät verksamheten att fokusera på något annat än att lösa pandemins påverkan på regionens hela verksamhet.

Regiondirektörens förslag

Upprättat förslag till svar på revisorernas granskning av ekonomistyrning och resultatförbättrande åtgärder godkänns.

I tjänsten

Hans Svensson
Regiondirektör

Maria Söderqvist
Hälso- och sjukvårdsdirektör

Utdrag till

Regionens revisorer