

§38

Ansvarsprövning 2022 för nämnder och förbund (RS/95/2023)

Sammanfattning

Revisionsberättelse

Region Jämtland Härjedalens revisorer granskar årligen i den omfattning som följer av god revisionsred all verksamhet som bedrivs inom styrelsen och nämndernas verksamhetsområden. Den 13 april 2023 överlämnade Regionens revisorer revisionsberättelsen för 2022 till regionfullmäktige. En samlad redogörelse av årets granskning redovisas i bilagan Revisorernas redogörelse år 2022.

Nämnder

För hälso- och sjukvårdsnämnden bedömer revisorerna sammantaget att nämnden delvis har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Nämnden redovisade ett underskott på -83 mkr efter tilläggsanslag och nämnden når inte ett ekonomiskt tillfredsställande resultat. Den interna kontrollen har varit delvis tillfredsställande då de fördjupade granskningar som har genomförts under året visar på brister i den interna kontrollen. Nämnden redovisar en låg måluppfyllelse.

Nämnden har fortsatta svårigheter att rekrytera vårdpersonal till vakanta tjänster. Regionen har under året arbetat med kompetensförljning i särskild ledning för att kraftsamla kring området. En särskild lönesatsning för sjuksköterskor har genomförts. Kostnaden för inhyring från bemanningsföretag har dock ökat och vissa vårdplatser har kunnat hållas öppna med hjälp av garantibemanning. Tillgängligheten till specialistsjukvården är fortsatt bristfällig. Förutom personalbrist har sjukfrånvaron haft inverkan på vårdproduktionen.

För regionala utvecklingsnämnden bedömer revisorerna sammantaget att nämnden i huvudsak har bedrivit verksamheten på ett delvis ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt men att det finns brister avseende nämndens interna kontroll främst avseende ekonomi- och målstyrningen.

För patientnämnden, gemensamma nämnden för upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter, gemensamma nämnden för samverkan inom drift och service, utveckling samt specialistfunktioner, gemensamma nämnden för Närvård Frostviken samt fullmäktigeberedningen för översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 bedömer revisorerna sammantaget att de i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen i allt väsentligt har varit tillräcklig.

Regionens revisorer tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för samtliga dessa nämnder och fullmäktigeberedning för 2022.

Förbund

Samordningsförbundet

Revisorerna i Samordningsförbundet i Jämtlands län bedömer sammantaget att styrelsen i förbundet har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. De bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed. De bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Revisorerna tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

Norra sjukvårdsregionförbundet

Revisorerna i Norra sjukvårdsregionförbundet (NRF), tidigare Norrlandstingens regionförbund, bedömer sammantaget att direktionen i förbundet har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. De bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som direktionen beslutat om. De bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen i allt väsentligt är förenligt med de verksamhetsmål, uppdrag och aktiviteter som direktionen ställt upp. Mot bakgrund av att några av direktionens verksamhetsmål inte är mätbara lämnar de ingen bedömning om direktionens mål för god ekonomisk hushållning.

Revisorerna tillstyrker att direktionen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

Fullmäktiges presidiums bedömning

För hälso- och sjukvårdsnämnden, regionala utvecklingsnämnden, patientnämnden, gemensamma nämnden för upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter, gemensamma nämnden för samverkan inom drift och service, utveckling samt specialistfunktioner, gemensamma nämnden för Närvård Frostviken samt fullmäktigeberedningen för översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 finns inte anledning till annan bedömning än den som revisorerna gjort. Dessa nämnder och dess ledamöter bör beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

För Samordningsförbundet i Jämtlands län finns inte anledning till annan bedömning än den som revisorerna gjort. Styrelsen och dess ledamöter bör beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

För Norra sjukvårdsregionförbundet (NRF) finns inte anledning till annan bedömning än den som revisorerna gjort. Direktionen och dess ledamöter bör beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

Förslag till beslut

Fullmäktiges presidium föreslår regionfullmäktige

1. Hälso- och sjukvårdsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
2. Regionala utvecklingsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
3. Patientnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
4. Den gemensamma nämnden för upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter mm och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
5. Den gemensamma nämnden för samverkan inom drift, service, utveckling samt specialistfunktioner och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
6. Den gemensamma nämnden för Närvård Frostviken och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
7. Beredningen för översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
8. Styrelsen i Samordningsförbundet i Jämtlands län och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
9. Direktionen i Norra sjukvårdsregionförbundet (NRF) och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

Beslut

Fullmäktiges presidium föreslår regionfullmäktige

1. Hälso- och sjukvårdsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
2. Regionala utvecklingsnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
3. Patientnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
4. Den gemensamma nämnden för upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter mm och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

5. Den gemensamma nämnden för samverkan inom drift, service, utveckling samt specialistfunktioner och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
6. Den gemensamma nämnden för Närvård Frostviken och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
7. Beredningen för översyn av den politiska organisationen för mandatperioden 2023-2026 och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
8. Styrelsen i Samordningsförbundet i Jämtlands län och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.
9. Direktionen i Norra sjukvårdsregionförbundet (NRF) och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022.

Expedieras till

Regionfullmäktige

Regionens revisorer

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Regionala utvecklingsnämnden

Patientnämnden

Gemensamma nämnden för upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter

Gemensamma nämnden för samverkan inom drift och service, utveckling samt specialistfunktioner

Gemensamma nämnden för Närvård Frostviken

Samordningsförbundet i Jämtlands län

Norra sjukvårdsregionförbundet (NRF)

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Ansvarsprövning 2022 för nämnder och förbund
- Revisionsberättelse för år 2022 OCR-tolkad
- Revisorernas redogörelse 2022
- Årsredovisning 2022 Hälso- och sjukvårdsnämnden
- Grundläggande granskning av Hälso- och sjukvårdsnämnden 2022 REV-12-2022
- Årsredovisning 2022 Regionala utvecklingsnämnden
- Grundläggande granskning av Regionala utvecklingsnämnden 2022 REV-13-2022
- Grundläggande granskning Patientnämnden REV-14-2022
- Årsbokslut gemensam nämnd upphandling GNU 2022
- Grundläggande granskning GNU 2022 REV-17-2022
- Grundläggande granskning Gemensam nämnd för samverkan GNS REV-16-2022

Fullmäktiges presidium

2023-04-20

- Grundläggande granskning av Gem.nämnd för Närvård Frostviken 2022 REV-15-2022
- Grundläggande granskning Fullmäktigeberedningen 2022 REV31-2022
- Årsredovisning 2022, Samordningsförbundet i Jämtlands län
- Revisionsberättelse Samordningsförbundet i Jämtland Härjedalen
- Granskningspromemoria för Samordningsförbundet i Jämtlands län 2022 REV-23-2022
- Årsredovisning 2022- NRF
- Revisionsberättelse år 2022 NRF signed
- Bilagor till revisionsberättelsen NRF

Paragrafen är justerad