

Grundläggande granskning av Sjukvårds- beredningen

Region Norrbotten

Revisionsrapport
Februari 2022



Erik Jansen, certifierad kommunal revisor
Gustav Persson
Kristian Damlin, certifierad kommunal revisor

Innehållsförteckning

1. Inledning	3
2. Iakttagelser och bedömningar	6
3. Revisionell bedömning	11



1

Inledning

Inledning

Bakgrund

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska alla styrelser, nämnder och fullmäktigeberedningar. Styrelsen, nämnderna och beredningarna ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med fullmäktiges uppdrag, lagar och föreskrifter.

Region Norrbottens beredningar utses av regionfullmäktige. Det finns 2021 två beredningar: Sjukvårdsberedningen och Uppdragsberedningen. Beredningarna ska inom sitt område föra dialog med medborgarna och förmedla kunskap om medborgarnas behov till regionfullmäktige.

Enligt den strategiska planen 2021 - 2023 ska beredningarna öka kunskapen om medborgarnas behov av hälso- och sjukvård, regionens utveckling, förståelse om patienternas och närståendes behov, verka för bättre kontakt mellan medborgarna och förtroendevalda samt för förståelse och ökad samverkan mellan verksamhetsansvariga och förtroendevalda.

Regionfullmäktige beslutade 19-20 november 2019 § 129 att sjukvårdsberedningen för år 2020 ges uppdraget att föra medborgardialog om vilka behov av stöd och hjälp från en ungdomsmottagning har barn och ungdomar i Norrbotten. Med anledning av pandemin har sjukvårdsberedningens arbete med medborgardialoger under 2020 inte kunnat genomföras som planerat, enligt fullmäktiges protokoll. Mot denna bakgrund beslutade fullmäktige 2020-11-25 § 130 om förlängning av sjukvårdsberedningens uppdrag till år 2021: att föra medborgardialog om vilka behov av stöd och hjälp från en ungdomsmottagning som barn och ungdomar i Norrbotten har.

Om beredningarna inte skulle genomföra sina uppdrag på ett tillfredsställande sätt påverkar detta regionstyrelsens möjlighet att använda fullmäktigeberedningarnas arbete i den fortsatta beredningen av den strategiska planen. Brister i beredningarnas arbete kan även innebära väsentlig skada för den politiska trovärdigheten.

Syfte och Revisionsfrågor

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge regionens revisorer ett underlag för utlåtande i revisionsberättelse. Följande revisionsfråga ska besvaras; *Om sjukvårdsberedningen har utfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll?*

Granskningen omfattar följande kontrollområden:

- Har beredningen fastställt en verksamhetsplan i enlighet med reglementet?
- Har beredningen utifrån fastställd tidsplan, samt i enlighet med reglementets krav, upprättat en verksamhetsrapport om genomförd verksamhet och överlämnat denna till fullmäktige?
- Redovisar beredningens verksamhetsrapport årets uppdrag på ett tillfredsställande sätt?
- Har beredningen bedrivit sitt uppdrag i enlighet med tilldelad ekonomisk ram?

Inledning

Revisionskriterier

- Kommunallagen 3 kap. 2 § samt 2 kap. 1 §

- Regionfullmäktiges reglemente för fullmäktigeberedningarna samt beredningarnas uppdragsbeskrivning för år 2021.

Avgränsning

Granskningen avgränsas i tid till framförallt år 2021. I övrigt vad gäller avgränsning se revisionsfrågor och metod.

Metod

Granskningen genomförs genom:

Insamling och granskning av relevant dokumentation såsom verksamhetsplan, protokoll, minnesanteckningar och verksamhetsrapporter för verksamhetsåret 2021.

- Dokumentationsinsamling och analys.
- Intervju med ordförande i respektive sjukvårdsberedningen
- Intervju med företrädare från den politiska oppositionen representerad i beredningen
- Sammanställning och rapportskrivande.
- Faktakontroll och kvalitetssäkring.
- Redovisning av granskningsresultat.



2

lakttagelser och
bedömning

Har beredningen fastställt en verksamhetsplan i enlighet med reglementet?

Iakttagelser

Styrande för beredningens verksamhet är; strategisk plan 2021-2023, reglemente för fullmäktiges beredningar och utskott samt regionens styrdokument, regler och reglementen för ersättning och arbetsordning. I fullmäktigeberedningarnas reglemente, fastställt av regionfullmäktige 21-22 november 2018 § 100, framgår att en verksamhetsplan årligen skall upprättas senast februari månad. Planen skall innehålla uppdrag, handlingsplan, sammanträdesplan och budget.

Enligt beredningens reglemente § 13 framgår särskilt att *“I fråga om sammanträden, beslutsförfarande, jäv, beslutsförhet, protokoll och justering av protokoll tillämpas på beredningen det som föreskrivs om nämnder i kommunallagen.”*

Beredningen har beslutat om verksamhetsplan 2020-12-11 digitalt via Zoom. Vår granskning visar att verksamhetsplanen innehåller de krav som följer av beredningens reglemente.

Bedömning

Vår bedömning är att beredningen fastställt en verksamhetsplan i enlighet med reglementet.

Frågan bedöms därmed som **uppfylld**.



Har beredningen utifrån fastställd tidsplan, samt i enlighet med reglementets krav, upprättat en verksamhetsrapport om genomförd verksamhet och överlämnat denna till fullmäktige?

Iakttagelser

Sjukvårdsberedningen ska enligt reglemente lämna sin verksamhetsrapport till regionfullmäktige senast i november för att rapporten ska kunna ingå i regionens planeringsprocess i övrigt. Rapporten ska innehålla

- redovisning av medborgarnas behov inom det aktuella uppdraget
- underlag inför styrelsens beredning av regionens strategiska plan.

Från beredningens protokoll, 2021-10-05, framgår att sjukvårdsberedningen har fastställt en verksamhetsrapport för år 2021.

Från regionfullmäktiges protokoll, 2021-10-20--21 § 85, framgår att fullmäktige erhållit rapporten samt beslutat att överlämna sjukvårdsberedningens verksamhetsrapport 2021 till regionstyrelsen för vidare hantering.

Bedömning

Vår bedömning är att Sjukvårdsberedningen utifrån fastställd tidsplan, samt i enlighet med reglementets krav i övrigt, har upprättat en verksamhetsrapport över genomförd verksamhet och överlämnat denna till fullmäktige.

Frågan bedöms därmed som **uppfylld**.



Redovisar beredningens verksamhetsrapport årets uppdrag på ett tillfredsställande sätt?

Iakttagelser

Regionfullmäktige beslutade 19-20 november 2019 § 129 att sjukvårdsberedningen för år 2020 skulle få uppdraget att föra medborgardialog om vilka behov av stöd och hjälp från en ungdomsmottagning har barn och ungdomar i Norrbotten.

Med anledning av pandemin har sjukvårdsberedningens arbete med medborgardialoger under 2020 inte kunnat genomföras som planerat, enligt fullmäktiges protokoll samt utifrån intervjuer. Mot denna bakgrund beslutade fullmäktige 2020-11-25 § 130 om förlängning av sjukvårdsberedningens uppdrag: att föra medborgardialog om vilka behov av stöd och hjälp från en ungdomsmottagning som barn och ungdomar i Norrbotten har.

Sjukvårdsberedningen genomför i verksamhetsrapporten en analys utifrån uppdraget 2020 samt en fortsatt analys utifrån det arbete som bedrivits under år 2021. Även arbetet under 2021 har genomförts med digitala mötesverktyg. Utifrån de intervjuer vi genomfört har framförts att beredningen genomfört analys inför sin planering som syftat till att säkerställa en ändamålsenlig process i beredningsarbetet utifrån rådande omständigheter.

Bedömning

Vår bedömning är att Sjukvårdsberedningens verksamhetsrapport redovisar årets uppdrag på ett i allt väsentligt tillfredsställande sätt.

Frågan bedöms därmed som **uppfylld**.



Har beredningen bedrivit sitt uppdrag i enlighet med tilldelad ekonomisk ram?

Iakttagelser

Från beredningens verksamhetsplan framgår att sjukvårdsberedningen har 1 393 100 kronor i budget för arbetsåret 2021, varav 150 000 kronor i omkostnadsram. Av strategisk plan 2021-2023 framgår att beredningens budget för budgetåret 2021 uppgår till 1 392 100 kronor.

Ledamöter i beredningen ersätts utifrån Region Norrbottens arvodesreglemente. Respektive ordinarie beredningsledamot kan erhålla ersättning för förlorad inkomst för högst 17 dagar. För ersättare är motsvarande antal dagar 7. Vi noterar att en ersättare som träder in för att fullgöra uppdrag inte kan erhålla ersättning för mer än 7 dagar utifrån § 9 i regionens regler för ersättning till förtroendevalda. En ersättare som därmed deltagit och fullföljt ansvar vid ett flertal medborgardialoger riskerar att stå utan ersättning i det kommande analysarbetet.

Beredningen ekonomiska utfall för år 2021 blev 688 575 kr, vilket är en positiv budgetavvikelse på 703 508 kr.

Bedömning

Bedömning är att beredningen har bedrivit sitt uppdrag i enlighet med tilldelad ekonomisk ram.

Frågan bedöms därmed som **uppfylld**.

Mindre utvecklingsområde för framtiden rör att beredningen inför kommande år säkerställer att budget i verksamhetsplanen är densamma som framgår av strategisk plan.



3

Revisionell
bedömning

Revisionell bedömning

Vår revisionella bedömning utifrån granskningens revisionsfrågor är att sjukvårdsberedningen har utfört sitt uppdrag:

- *i allt väsentligt* på ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- *i allt väsentligt* med tillräcklig intern kontroll



2022-03-23

Kristian Damlin

*Certifierad kommunal revisor
Uppdragsledare*

Erik Jansen

*Certifierad kommunal revisor
Projektledare*

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Region Norrbottens revisorer enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplanen. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.