

Nämnden för funktionshinder
och habilitering**Granskning år 2016 av nämnden för funktionshinder och habilitering**

Vi bedömer att nämnden för år 2016 inte hade en tillräcklig måluppfyllelse. Nämnden redovisade ett underskott i förhållande till budget med 4,7 miljoner kronor, vilket motsvarade en avvikelse med -5,2 procent. Även för andra mål redovisade nämnden svag måluppfyllelse.

Negativt är att kvaliteten i nämndens arbete med den interna kontrollen inte var tillfredsställande. Flera av nämndens kontroller var inte utformade eller redovisade på lämpligt sätt. Nämnden beslutade heller inte om åtgärder med anledning av upptäckta brister.

Av en granskning under året framgick brister i följsamhet till rutiner för attestering. Vår bedömning är, liksom vi påpekat tidigare år, att en outvecklad ärendeberedning en svagt utvecklad intern kontroll och frånvaron av ett ledningssystem var bidragande orsaker till att nämnden år 2016 i vissa delar hade svårt att styra sitt ansvarsområde. Vår granskning visar också att rollfördelningen mellan landstingsdirektör, samordningsdirektör och föredragande i nämnden fortfarande är otydlig. Vår samlade bedömning är att nämnden inte hade en tillfredsställande styrning och kontroll över sitt ansvarsområde.

Vi rekommenderar nämnden att liksom föregående år arbeta med följande förbättringsområden:

- Fortsätt det påbörjade arbetet med att utveckla styrning och uppföljning med hjälp av mätbara mål.
- Utveckla arbetet med den interna kontrollen.
- Säkerställ en tillräckligt väl utvecklad ärendeberedning.
- Säkerställ att nämnden har en dokumenterad rutin för att anmäla delegationsbeslut. Utred om delegationsordningen behöver uppdateras med anledning av tillsättandet av en samordningsdirektör.
- Säkerställ att nämnden tydliggör rollfördelningen mellan landstingsdirektör, samordningsdirektör och föredragande i nämnden.

2017-03-30

- Säkerställ att det för nämndens verksamhetsområde införs ett ledningssystem i enlighet med Socialstyrelsens föreskrifter SOSFS 2011:9.
- Utred frågan om risker i förhållande till lagen om offentlig upphandling förknippade med landstingets försäljning av hjälpmedel till länets kommuner

Vid revisorernas överläggning den 30 mars 2017 beslöt revisorerna enhälligt att ställa sig bakom slutsatser och rekommendationer i detta missiv. Missiv och underliggande rapport (Gr 01/2016) lämnar revisorerna för yttrande till nämnden för funktionshinder och habilitering. Yttrande med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder ska lämnas till revisionskontoret senast den 2 oktober 2017.

För landstingets revisorer


Christer Fessé
Ordförande


Bert Öhlund
Vice Ordförande