

REVISIONSSKRIVELSE

2009-01-21

Patientnämnden
Kommunstyrelsen

Granskning av den interna kontrollen inom Patientnämnden

Gotlands kommuns revisorer har uppdragit till Komrev inom Öhrlings PricewaterhouseCoopers att granska om den interna kontrollen är tillförlitlig inom Patientnämnden. Vår bedömning av den interna kontrollen inom Patientnämnden är att den kan förbättras inom flera områden.

Patientnämnden har inte antagit egna riktlinjer för hur den interna kontrollen skall skötas inom verksamheten. Enligt kommunens regler ska nämnderna upprätta en intern kontrollplan och genomföra kontroller av efterlevnaden av hur den interna kontrollen fungerar.

Inom Patientnämnden finns ett antal viktiga rutiner för att bedriva verksamheten. Rutinerna har gått igenom och analyserats och det kan konstateras att det finns inbyggda kontrollmoment i flera av rutinerna. Däremot konstaterades att det saknades dokumenterade rutinbeskrivningar för åtta av elva rutiner.

Patientnämnden utför ingen övervakning av hur den interna kontrollen fungerar. Övervakning av hur den interna kontrollen fungerar är en viktig uppgift för nämnden. Om inte nämnden följer upp hur den interna kontrollen fungerar så finns det inte kunskaper om det fungerar som avsett.

Patientnämnden har inte fattat något beslut om att utse attestanter. Enligt Gotlands kommuns attestreglemente skall uppdrag som beslutsattestant ges till namngivna personer. Som ersättare för beslutsattestanter skall utses namngivna personer. Beslutsattestanter och ersättare utses av nämnd för ett kalenderår i taget. Varje nämnd skall upprätta en attestförteckning och namnteckningsprov skall finnas tillgänglig.

Enligt Patientnämnden så har man idag inte tillräckliga resurser för att kunna utföra sitt uppdrag tillfredsställande. Tillgängligheten till Patientnämndens kansli är mycket begränsad och viktiga informationsinsatser till vårdpersonal och allmänhet kan inte utföras på ett ändamålsenligt sätt. Återföringen av information till vården är dessutom bristfällig vilket inte är tillfredsställande.

Resultatet av granskningen visar att den interna kontrollen inom Patientnämnden kan förbättras. Revisionsrapporten skickas till Patientnämnden och Kommunstyrelsen för åtgärder. Revisorerna önskar få revisionskrivelsen besvarad senast den 18 februari 2009.

FÖR GOTLANDS KOMMUNS REVISORER

Jan Lundgren
Revisionens ordförande