
**STYRESAK 95-2008 INTERNREVISJONSRAPPORT NR. 19/08:
OPPFØLGING AV STYREVEDTAK I
FORETAKSGRUPPEN – OPPSUMMERING**

Møtedato: 23. september 2008

Bakgrunn

Styret i Helse Nord RHF behandlet *styresak 49-2007 Plan for internrevisjon 2007-2008* i styremøte, den 2. mai 2008. Ett av prosjektene var ”Oppfølging av styrevedtak i RHF-et og utvalgte HF”. Formålet med prosjektet har vært å fastslå om styrevedtak med pålegg om ny sak eller orientering til styret, blir fulgt opp som forutsatt av administrasjonen. Dersom dette ikke blir fulgt opp, er det risiko for at styret ikke får tilfredsstillende grunnlag for sine beslutninger, og for at viktige vedtak ikke blir fattet til riktig tid.

Fakta

Internrevisjonen har gjennomført revisjonen i form av seks delprosjekter som omfatter alle foretakene i regionen, og har utarbeidet en samlerapport: Internrevisjonsrapport nr 19/08: ”Oppfølging av styrevedtak i foretaksgruppen – oppsummering”, se vedlegg.

Styret for Helse Nord RHF inviteres til å fatte følgende vedtak:

1. Internrevisjonsrapport nr 19/08: ”Oppfølging av styrevedtak i foretaksgruppen - oppsummering” tas til orientering.
2. Styret ber adm. direktør følge opp de anbefalinger som er gitt i rapportens pkt. 5:
 - Helse Nord RHF bør påse at anbefalingene som er gitt i to av delprosjektene blir fulgt opp.
 - Det bør vurderes om noen av de funn som fremgår av rapporten tilsier at det bør samarbeides om fellesløsninger for hele foretaksgruppen. Det kan f.eks. gjelde innhold i og utforming av instruksjer, stillings- og funksjonsbeskrivelser og dokumenter knyttet til styresaker (protokoller, saksfremlegg o.l.).

Bodø, 12. september 2008

Lars Vorland
Adm. direktør

Vedlegg: Internrevisjonsrapport nr. 19/08: ”Oppfølging av styrevedtak i foretaksgruppen – oppsummering”

Oppfølging av styrevedtak i foretaksgruppen – oppsummering

Internrevisjonsrapport nr 19/08

03.09.08

INNHOLDSFORTEGNELSE

1	BAKGRUNN.....	3
1.1	Bakgrunn og formål	3
1.2	Avgrensning og gjennomføring.....	3
2	FUNN OG VURDERINGER	4
2.1	Ansvar for oppfølging av styrevedtak.....	4
2.2	Rutine for oppfølging av styrevedtak.....	6
2.3	Gjennomgang av styreprotokoller.....	7
3	OPPSUMMERING OG KONKLUSJON.....	9
4	ANBEFALINGER TIL FORETAKENE.....	10
5	ANBEFALINGER TIL HELSE NORD RHF	10
	VEDLEGG	11

1 BAKGRUNN

1.1 Bakgrunn og formål

Mange styrevedtak inneholder pålegg til administrasjonen om å komme tilbake med en ny sak eller orientering til styret på et senere tidspunkt. Dersom dette ikke følges opp av administrasjonen, er det risiko for at styret ikke får tilfredsstillende grunnlag for sine beslutninger, og for at viktige vedtak ikke blir fattet til riktig tid. På bakgrunn av dette ble det besluttet å gjennomføre et revisjonsprosjekt hvor oppfølging av slike styrevedtak gjennomgås. Prosjektet inngår i internrevisjonens plan for 2007-2008 som er vedtatt i styret for Helse Nord RHF.

Formålet med revisjonen har vært:

- Å avklare om helseforetakene har fremmet ny sak for styret i de tilfellene styret har bedt om dette i sine vedtak.

I denne forbindelse har internrevisjonen også sett på hvilke rutiner helseforetakene har etablert for å sikre at det blir fremmet ny sak for styret i slike tilfeller.

1.2 Avgrensning og gjennomføring

Revisjonsprosjektet er gjennomført i form av seks delprosjekter, rapportert som følger:

Sykehusapotek Nord HF:	Internrevisjonsrapport 02/07 – nov 2007
Helgelandssykehuset HF:	Internrevisjonsrapport 14/08 – juli 2008
Universitetssykehuset Nord-Norge HF:	Internrevisjonsrapport 15/08 – aug 2008
Helse Nord RHF:	Internrevisjonsrapport 16/08 – aug 2008
Helse Finnmark HF:	Internrevisjonsrapport 17/08 – aug 2008
Nordlandssykehuset HF:	Internrevisjonsrapport 18/08 – aug 2008

Det faller utenfor rammen for dette prosjektet å vurdere administrasjonens oppfølging av andre styrevedtak enn de hvor administrasjonen pålegges å komme tilbake med ny sak eller orientering. Internrevisjonen har heller ikke foretatt en nærmere vurdering av innhold/relevans i den nye saken/orienteringen.

Gjennomgangen gjelder oppfølging av styrevedtak fattet i årene 2006-2007, bortsett fra Sykehusapotek Nord HF hvor dette er gjort for perioden januar 2006 t.o.m. mai 2007. Arbeidet har av ulike årsaker trukket ut i tid, og er utført i perioden september 2007 – august 2008.

Rapporten til Sykehusapotek Nord HF ble avgitt i november 2007. Internrevisjonen har etter dette mottatt supplerende informasjon fra foretaket, som er innarbeidet i denne oppsummeringsrapporten. Opplysningene her vil følgelig avvike noe fra det som fremgår av rapport 02/07 til Sykehusapotek Nord HF.

Revisjonen er utført ved gjennomgang av dokumenter, møter samt innhenting av muntlige og skriftlige tilbakemeldinger. Våre funn er gjennomgått i avslutnings-/verifiseringsmøter med foretakene. I samsvar med punkt 5.4 i Instruks for internrevisjonen ble rapportutkastene sendt foretakene for uttalelse og kvalitetssikring av fakta før endelige rapporter ble skrevet.

2 FUNN OG VURDERINGER

2.1 Ansvar for oppfølging av styrevedtak

Internrevisjonen har sett på om, og i tilfelle hvordan, oppfølging av styrevedtak er regulert i de forskjellige foretakenes instruksjoner mm. Vi har også sett på om det foreligger stillingsbeskrivelser/retningslinjer for styresekretærene som innehar en viktig funksjon i forhold til styret og oppfølging av styresaker.

Regulering av ansvar:

Alle foretakene har vedtatt styreinstruksjoner. Bortsett fra for Helse Nord RHF er oppfølging av styrevedtak regulert i disse. Ordlyden er i all hovedsak likelydende:

I samarbeid med styreleder og (administrerende) direktør skal styrets sekretær påse de praktiske oppgaver rundt styrets arbeid. Disse er:

- *Utsending av innkallelse og sakspapirer*
- *Oppfølging av styrevedtak (aksjonsliste)*
- *Føring av protokollen*

Oppfølging av styrevedtak er med andre ord i fem av foretakene en felles oppgave for styreleder, direktør og styresekretær. I tillegg fremgår det av stillingsinstruksen til direktøren ved Sykehusapotek Nord HF at direktøren er hovedansvarlig for iverksetting og oppfølging av vedtak fattet i styret eller av eier.

Styreinstruksen til Helse Nord RHF nevner ikke hvem som er ansvarlig for oppfølging av styrevedtak. Det er imidlertid utarbeidet egen rutinebeskrivelse for oppfølging av styresaker som sier følgende:

- Den enkelte saksbehandler er i samarbeid med seksjonsdirektør/ administrerende direktør ansvarlig under saksbehandlingen i styret
- Styresekretær/administrasjonsleder er ansvarlig før og etter styremøte.

I Helse Nord RHF ligger følgelig ansvaret hos administrasjonsleder/styresekretær, dette fremgår også av hennes arbeidsavtale.

Nedenfor følger en oppsummering av hvor ansvar for oppfølging av styrevedtak er regulert i de forskjellige foretakene, og hvem som har dette ansvaret:

Ansvar for oppfølg. av styrevedtak	<u>Helse Nord RHF</u>	<u>Helgelands-sykehuset HF</u>	<u>Nordlands-sykehuset HF</u>	<u>UNN HF</u>	<u>Helse Finnmark HF</u>	<u>Sykehusapotek Nord HF</u>
Hvor reguleres det	Adm.leders arbeidsavtale Egen rutinebeskrivelse	Styreinstruks	Styreinstruks	Styreinstruks	Styreinstruks	Styreinstruks Stillingsinstruks for direktør
Hvem har ansvaret	Adm.leder	Felles oppgave for styreleder, direktør og styresekretær	Felles oppgave for styreleder, direktør og styresekretær	Felles oppgave for styreleder, direktør og styresekretær	Felles oppgave for styreleder, direktør og styresekretær	Felles oppgave for styreleder, direktør og styresekretær

Styresekretær:

Som tidligere nevnt har styresekretærene en viktig funksjon i forhold til styret og oppfølging av styresaker. Vi har derfor sett nærmere på om det er utarbeidet stillingsinstruks, retningslinjer el. i de enkelte foretakene:

Funksjon som styresekretær	<u>Helse Nord RHF</u>	<u>Helgelands-sykehuset HF</u>	<u>Nordlands-sykehuset HF</u>	<u>UNN HF</u>	<u>Helse Finnmark HF</u>	<u>Sykehusapotek Nord HF</u>
Stillingsinstruks for styresekretær	Ja	Ja	Nei	Nei	Nei	Nei
Rutinebeskrivelse for arbeidet rundt styresaker	Ja. Gjelder oppfølging av styresaker	Ja. I stikkordsform i virksomhetsdokumentet	Nei	Ja	Nei	Nei

Tabellen viser at det er betydelige variasjoner med hensyn til om foretakene har utarbeidet instruks eller rutinebeskrivelser for funksjonen som styresekretær. Etter internrevisjonens mening vil skriftlige retningslinjer/rutinebeskrivelser kunne gjøre foretakene mindre sårbare ved sykdom eller skifte av styresekretær eller saksbehandler.

2.2 Rutine for oppfølging av styrevedtak

Nedenfor vil vi gi en kort beskrivelse av hvordan hvert enkelt foretak innretter sitt arbeid for oppfølging av styrevedtak:

Helse Nord RHF:

Administrasjonsleder utarbeider en egen arbeidsliste for å holde oversikt over alle saker som skal opp i styret, både nye saker og oppfølging av tidligere vedtak. På de ukentlige ledermøtene er kommende styremøte fast sak på agendaen, og arbeidslisten gjennomgås. Når sakene er endelig behandlet i styret blir de tatt ut av oversikten. Dokumentet er følgelig rettet mot fremtiden og inneholder ikke historikk over når styret fikk tilbakemelding i de enkelte sakene.

Helgelandssykehuset HF:

Foretaket opplyser at det i praksis er foretaksdirektøren som følger opp saker hvor styret har bedt om tilbakemelding. Det benyttes et virksomhetsdokument hvor eget punkt om HF-styre bl.a. inneholder en oversikt over hvilke saker som skal opp for styret, inkludert oppfølgingssaker fra tidligere. Virksomhetsdokumentet brukes aktivt av ledergruppen slik at alle er informert om hvilke saker som skal opp for styret. Når styresakene har vært oppe tas de ut av dokumentet, og nye saker tas inn. Dokumentet er med andre ord dynamisk og rettet mot fremtiden og inneholder ikke historikk over når styret fikk tilbakemelding i de enkelte sakene.

Nordlandssykehuset HF:

Helseforetaket opplyser at den enkelte saksbehandler er ansvarlig for å sørge for at ny sak blir fremmet, men at dette også blir fulgt opp av foretaksdirektør og styresekretær. I stabsmøter foran kommende styremøter går de gjennom hvilke saker som skal fremmes for styret.

Nordlandssykehuset HF har pr i dag ingen samlet oversikt over sakene der styret har bedt om tilbakemelding/ny sak. Foretaket vurderer imidlertid å etablere en oversikt som viser alle sakene som skal opp i styret, inkludert de sakene som følger av at styret har bedt om ny sak. Internrevisjonen finner det hensiktsmessig å ha en slik samlet oversikt, og viser til anbefalingen som ble gitt til helseforetaket, jf punkt 4 i denne rapporten.

Universitetssykehuset Nord-Norge HF:

Umiddelbart etter et styremøte avholdes det møte mellom foretaksdirektøren og medarbeidere som har deltatt på møtet. Protokollen gjennomgås og oppfølgingsansvar fordeles. I tillegg er styremøtene fast sak på agendaen i ledermøtene.

UNN har tidligere ikke hatt en samlet oversikt som viser sakene der styret har bedt om tilbakemelding/ny sak. Dette har vært den enkelte saksbehandlers ansvar. Styresekretær opplyser at de fra vårt besøk i juni 2008 har tatt i bruk en egen oversikt for oppfølging av saker basert på samme mal som benyttes av Helse Nord RHF, med noen tilpasninger. Dette innebærer at det nå er en sentral koordinator som følger opp at styret får de tilbakemeldinger de har bedt om.

Helse Finnmark HF:

Helse Finnmark HF opplyser at det er foretaksdirektøren som i praksis har oppfølgingsansvaret. Styreprotokoller og saker til oppfølging gjennomgås jevnlig i de ukentlige ledermøtene. Foretaket har i løpet av 2008 tatt i bruk en egen oversikt over hvilke saker som er planlagt tatt opp på de forskjellige styremøtene for resten av inneværende år. Oversikten inneholder alle saker som skal opp for styret, inkludert saker som gjelder oppfølging av tidligere vedtak.

Sykehusapotek Nord HF:

Sykehusapotek Nord HF har ingen samlet oversikt over saker som skal opp i styret, men utarbeider hver høst en møteplan med tidspunkt for avholdelse av styremøter påfølgende år. I de tilfellene styret har bedt om ny sak er det i praksis den enkelte saksbehandler som følger dette opp. Saksbehandler er normalt en av de tre i ledergruppen (direktør, personal- eller økonomisjef). Foretaket opplyser at det hittil i 2008 ikke har vært noen saker hvor styret har bedt administrasjonen om å komme tilbake med ny sak/orientering.

I tabellen nedenfor har vi oppsummert disse funnene:

Rutine for oppfølging av styrevedtak	<u>Helse Nord RHF</u>	<u>Helgelands-sykehuset HF</u>	<u>Nordlands-sykehuset HF</u>	<u>UNN HF</u>	<u>Helse Finnmark HF</u>	<u>Sykehusapotek Nord HF</u>
Samlet oversikt over alle saker som skal opp i styret	Ja	Ja	Nei, men vurderes innført.	Ja	Ja	Ingen samlet oversikt over alle saker som skal opp i styret
Løpende oppfølging	Følges opp i ledermøter	Følges opp i ledermøter	Følges opp i stabsmøter mot den enkelte saksbehandler	Følges opp i ledermøter	Følges opp i ledermøter	Den enkelte saksbehandler følger dette opp

2.3 Gjennomgang av styreprotokoller

Internrevisjonens gjennomgang av styreprotokollene viste at det ved alle foretakene forelå vedtak hvor styret ba om tilbakemelding i ny sak. I mange tilfeller var det vanskelig å finne frem til i hvilken sak tilbakemelding var gitt, bl.a. fordi det manglet referanse til den opprinnelige saken og fordi tilbakemeldingen til tider er gitt som del av en annen sak der dette har vært naturlig (f.eks. i saker om budsjett, regnskap, tiltak e.l.). Ved alle foretakene måtte vi derfor ha bistand fra administrasjonen for å finne flere av sakene.

Vi vil her vise til de rutinene Helse Nord RHF nå har innført for referanse til opprinnelig sak. I de tilfellene tilbakemelding gis i egen sak, sørger administrasjonsleder for at referanse til opprinnelig sak fremgår av overskriften på saken. Dette gjør det lettere, bl.a. for nye styremedlemmer, å finne frem til tidligere saksutredninger som ligger tilgjengelig på internett. I de tilfellene tilbakemeldingen er gitt som en del av en annen sak vil referanse til tidligere sak fremgå av selve saksfremlegget.

Styresekretæren i Helse Nord RHF opplyser at det er planlagt et arbeidsmøte for alle styresekretærene høsten 2008 hvor de bl.a. vil se på utforming av styreprotokollene.

Ved Universitetssykehuset Nord-Norge HF fant vi én sak hvor det synes usikkert om det ville blitt lagt frem oppfølgingssak for styret. For detaljer viser vi til vedlegget sist i rapporten.

Gjennomgangen av Nordlandssykehusets styreprotokoller viste at ni saker ikke var tatt opp i styret. Fem av disse er ifølge foretaket planlagt tatt opp senere. I tre av sakene var det tatt en administrativ beslutning om at det ikke er grunnlag for å legge frem ny sak. Én sak er verken forelagt eller planlagt lagt frem for styret. Foretaksdirektøren opplyser at saken er lagt til side i en periode hvor de har krevende organisasjonsprosesser og stort fokus på den økonomiske situasjonen i foretaket. Vi viser til vedlegget for ytterligere opplysninger om disse sakene.

Ved de andre foretakene finner vi at administrasjonen har fremmet, eller vil fremme, ny sak i de tilfellene styret har bedt om det. Ved Helgelandssykehuset HF var det riktignok to saker hvor ny behandling ikke fremgikk av møteprotokollen, men foretaket opplyser at styret i disse sakene har fått en muntlig orientering uten at dette er nedfelt i møteprotokollen. De opplyser videre at denne praksisen er endret slik at alle orienteringer nå blir protokollert.

Dette gir følgende oppsummering:

Gjennomgang av styreprotokoll	<u>Helse Nord RHF</u>	<u>Helgelands-sykehuset HF</u>	<u>Nordlands-sykehuset HF</u>	<u>UNN HF</u>	<u>Helse Finnmark HF</u>	<u>Sykehus- apotek Nord HF</u>
Antall vedtak hvor styret ber om ny sak eller orientering	51	15	23	21	12	3
Herav fremlagt for styret	42	15 (Gitt som muntlig orientering i to av sakene, uten protokollering)	14	17	10	3
Planlagt tatt opp senere	9	–	5	3	2	–
Ikke fremlagt for styret	Ingen	Ingen	1 (se vedlegg)	Usikkert om ett vedtak ville blitt lagt frem for styret (se vedlegg)	Ingen	Ingen
Adm. vurderte at det ikke lenger var grunnlag for ny sak			3 (se vedlegg)			

3 OPPSUMMERING OG KONKLUSJON

Regulering av ansvar:

Vi ser av gjennomgangen ovenfor at oppfølgingsansvar for styresaker ved fem av foretakene er regulert i styreinstruksen. For Sykehusapotek Nord HF er ansvaret også tatt inn i direktørens stillingsinstruks.

Ved Helse Nord RHF er dette nedfelt i administrasjonsleders arbeidsavtale og i rutinebeskrivelsen for oppfølging av styresaker.

Rutiner og instruks for oppfølging av styrevedtak:

Alle foretakene bortsett fra Nordlandssykehuset HF og Sykehusapotek Nord HF har en samlet oversikt over alle sakene som skal opp til styret. Nordlandssykehuset vurderer å etablere en slik rutine, som etter internrevisjonens vurdering bidrar til økt sikkerhet for at styret får de tilbakemeldinger de har bedt om.

To av foretakene har utarbeidet stillingsinstruks for styresekretær og rutinebeskrivelse for arbeidet knyttet til styresakene. Ett foretak har rutinebeskrivelse men ikke stillingsinstruks, mens tre av foretakene ikke har noen av delene. Stillingsinstruks og rutinebeskrivelser bidrar, etter internrevisjonens vurdering, til å gjøre foretakene mindre sårbare ved sykdom eller skifte av styresekretær.

Gjennomgang av styreprotokoller – er vedtakene fulgt opp:

Ved Nordlandssykehuset HF viste internrevisjonens gjennomgang at ett vedtak med anmodning om ny sak ikke er fulgt opp av administrasjonen. Videre har administrasjonen for tre slike styrevedtak besluttet at det ikke var grunnlag for å legge frem ny sak.

For Universitetssykehuset Nord-Norge HF er det ett vedtak hvor det synes usikkert om det ville blitt fremlagt ny sak for styret.

I de øvrige foretakene har gjennomgangen vist at styret enten er forelagt, eller vil bli forelagt, ny sak i alle tilfeller de har bedt om det.

4 ANBEFALINGER TIL FORETAKENE

Internrevisjonen har i rapportene gitt anbefalinger til to av foretakene; Sykehusapotek Nord HF og Nordlandssykehuset HF.

Nordlandssykehuset HF ble anbefalt å ha en samlet oversikt over alle saker som skal opp i styret, inkludert de saker som gjelder oppfølging av tidligere styrevedtak.

Også Sykehusapotek Nord HF ble anbefalt å føre en løpende oversikt over slike saker. Videre ble det gitt anbefaling om å utarbeide en skriftlig rutine for funksjonen til styrets sekretær. Endelig ble det anbefalt å innarbeide referanse til tidligere saker i fremlegget til styret, alternativt i møteprotokollen. Foretaket opplyser at de for fremtiden vil ta inn referanse til tidligere sak.

5 ANBEFALINGER TIL HELSE NORD RHF

Det er ikke gitt noen anbefalinger i rapporten til Helse Nord RHF om administrasjonens oppfølging av vedtak i RHF-styret.

På bakgrunn av det regionale foretakets påse-ansvar i forhold til de underliggende helseforetakene vil internrevisjonen anbefale følgende:

- Helse Nord RHF bør påse at anbefalingene som er gitt i to av delprosjektene blir fulgt opp.
- Det bør vurderes om noen av de funn som fremgår av rapporten tilsier at det bør samarbeides om fellesløsninger for hele foretaksgruppen. Det kan f.eks. gjelde innhold i og utforming av instruksjer, stillings- og funksjonsbeskrivelser og dokumenter knyttet til styresaker (protokoller, saksfremlegg o.l.).

Tilleggsopplysninger vedrørende gjennomgang av styreprotokoller – hva gjaldt sakene og hva har skjedd

Universitetssykehuset Nord-Norge HF:

Under sak 40/2007 Referatsaker ber styret om egen styresak vedrørende varige finansieringsmåter for LIN ("Lindring i nord").

Styresekretær opplyser at det ved en inkurie ikke er fremmet slik sak for styret, men at dette vil bli gjort. Det synes usikkert om denne saken ville blitt tatt opp i styret hvis ikke internrevisjonen etter sin gjennomgang hadde påpekt at styret ikke hadde fått den tilbakemeldingen de hadde bedt om.

Nordlandssykehuset HF:

Ikke tatt opp i styret:

- Eventuelt 13.02.2006: Styreleder ber om at strategidokumentet (også kalt basisdokument) blir tatt opp til revidering. Dette er ikke gjort. Foretaksdirektøren opplyser at saken er lagt til side i en periode hvor de har krevende organisasjonsprosesser og stort fokus på den økonomiske situasjonen i foretaket.

Administrasjonens vurdering av at det ikke var grunnlag for å legge frem ny sak:

- Eventuelt 13.02.2006: Finansreglement ifht. boliger:
Det ble vurdert av administrasjonen at det ikke var grunnlag for å fremlegge ny sak ettersom beslutning var tatt i Helse Nord RHF.
- Sak 40/2006: Høringsuttalelse delprosjekt slagrehabilitering i Hålogalandsprosjektet:
Det er vurdert av administrasjonen at det ikke var grunnlag for å fremlegge ny sak fordi beslutning var tatt i Helse Nord RHF.
- Sak 14/2007: I behandlingen av budsjettet ber styret om at det fremlegges sak om bakgrunn for forskjellene i omfang av poliklinisk virksomhet innen psykiatri i Lofoten og Vesterålen.
Dette ble et eget forskningsprosjekt i regi av Nord-Norsk Psykiatrisk Forskningscenter.