

Møtedato: 8. februar 2023

Vår ref.:  
2023/7-11

Saksbehandler:  
Erik Arne Hansen

Dato:  
27.1.2023

## Styresak 6-2023/3

## Fullmaktstrukturer i helseforetakene, oppfølging av styresak 139-2022 og 164-2022

### Formål

Som en del av oppfølgingen av kravet i foretaksmøtet 9. november 2022 om å «*sørge for robuste styrings- og rapporteringssystemer i alle ledd i helseforetaksgruppen, med en egnet fullmaktsstruktur*» ble det i styresak 164-2022 *Nødvendig omstilling i regionen – tiltak som kan sikre bærekraft* (styremøte 23. november 2022) omtalt at det i styremøtet i desember skulle gis en helhetlig oversikt over fullmaktstruktur i helseforetakene for beslutninger knyttet til:

- ansettelse
- innleie av helsepersonell
- overtid
- håndtering av truende fristbrudd
- anskaffelsesområdet
- investeringer

Under ADs muntlige orienteringer i styremøtet i desember ble det redegjort for at det var behov for mer bearbeidelse av oversiktene for å sikre sammenlignbarhet mellom helseforetakene.

### Beslutningsgrunnlag

I regional økonomihåndbok er det stilt krav om at helseforetakene skal ha etablert en fullmaktsbeskrivelse som skal være tilgjengelig i DOCMAP (se utdrag vedlegg 1). Ansvar for fullmaktene på disse områdene ligger på helseforetakene og det er forskjeller foretakene imellom som skyldes størrelse, organisering og historiske valg

Helseforetakene har i oppfølgingsmøtene i november/desember 2022 redegjort for gjeldende fullmaktstruktur i eget helseforetak på disse områdene og flere skulle, i løpet av desember 2022 og januar 2023, gjøre en ny vurdering av om det var behov for endringer.

I vedlegg 2 fremkommer det en sammenstilling av fullmakter per helseforetak. For å lette sammenligningen er det omtalt det laveste nivået som kan ha fullmakter. For flere av helseforetakene er det noen begrensninger eller forutsetninger som ligger til grunn for delegeringen og dette gjør at det ikke er direkte sammenlignbart. Det er i tillegg ulikheter i benevnelsene av nivåene.

Vedrørende fullmakter for investeringer vises det til styresak 5-2023 *Konsernbestemmelser for investeringer, oppfølging av styresak 139-2022* som behandles i dette styremøtet.

### **Videreføring av kortsiktige strakstiltak**

Som vedlegg til *styresak 134-2022 Oppfølging av omstillingsarbeidet i helseforetakene* (ekstraordinært styremøte 7. oktober 2022) var det gjort en sammenstilling av helseforetakenes vedtak knyttet til omstilling i august/september (uttrykt vedlegg). Flere av disse vedtakspunktene innebar innstramming av fullmakter og status for disse er gjennomgått med helseforetakene.

Finnmarkssykehuset HF har endret kravet til innkjøps- og reisestopp samt strammet inn enkelte fullmakter administrativt i desember. Universitetssykehuset Nord-Norge HF har i desember 2022 fjernet noen av tidligere innførte strakstiltak. Det vises til vedlegg 3 for oversikt over vedtatte endringer.

Nordlandssykehuset viderefører endringene inntil videre og Helgelandssykehuset skal gjøre en ny vurdering i januar/februar 2023.

### **Administrerende direktørs vurdering**

I denne saken er det gitt en oversikt over fullmakter i foretakene. Alle foretakene har gjennomgått strukturen og gjort endringer som skal sikre at de har en egnet fullmaktsstruktur. Ansvar for interne fullmakter ligger på helseforetakene og det er forskjeller som skyldes størrelse, organisering og historiske valg. I hvilken grad det skal gis tydeligere føringer fra Helse Nord vil bli en del av den videre dialogen med helseforetakene i 2023.

### **Vedlegg:**

1. Utdrag økonomihåndbok for Helse Nord
2. Oversikt over fullmakter pr helseforetak
3. Sammenstilling av helseforetakenes nye styrevedtak knyttet til fullmakter fra oktober 2022

### **Utrykt vedlegg**

1. Sammenstilling av helseforetakene vedtak knyttet til omstilling aug/sept 2022:  
<https://helse-nord.no/Documents/Styret/Styrem%C3%B8ter/Styrem%C3%B8ter%202022/20221007/Styrem%C3%B8te%20ekstraordin%C3%A6rt%2007102022%20-%20innkalling%20og%20saksdokumenter.pdf>

## 1.10 Ansvar og myndighet

### 1.10.1 Fullmaktsmatrise

Helseforetaket skal ha etablert en fullmaktsbeskrivelse som skal være tilgjengelig i DOCMAP.

Fullmaktsbeskrivelsen skal regulere hvem som kan fatte økonomiske beslutninger vedrørende anskaffelser og drift og er et styrende dokument for fullmakter. Beskrivelsen gir premisser for stillingsbeskrivelser og skal minimum omtale:

- Budsjettdisponeringsfullmakt
- Ansettelse og oppsigelser
- Avtale-/kontraktsinngåelse
- Anmeldelser
- Forpliktelse av foretak
- Opprettelse av bankkonti

Den enkelte budsjettansvarlig og de som bemyndiges budsjettdisponeringsfullmakt skal informeres om hva fullmakten innebærer og kvittere for at innholdet er lest og forstått. Det skal utarbeides et generelt skriv vedrørende dette som signeres/kvitteres av den som delegerer/bemyndiger og den som får fullmakt.

### 1.10.2 Budsjettansvar, attestasjon og godkjenning

Styret ved helseforetaket vedtar budsjettet, og har det overordnede ansvar for en forsvarlig og effektiv styring. Administrerende direktør har det overordnede ansvaret for å følge vedtatt budsjett, og å gjennomføre nødvendige korrigerende tiltak. Administrerende direktør skal på styrets vegne utføre den løpende økonomistyringen i henhold til vedtatte planer.

I utgangspunktet er det kun administrerende direktør som er gitt myndighet til å forplikte helseforetaket økonomisk og dermed har attestasjons- og budsjettdisponeringsfullmakt. Det normale vil være at disse fullmaktene delegeres til andre innenfor gitte områder.

Selv om man har videredelegert sin budsjettdisponeringsfullmakt er man pliktig å føre tilsyn med økonomiforvaltningen på delegerte nivåer og man er overordnet ansvarlig for helheten i tråd med egen fullmakt. Virksomheten skal ha rutiner for tilfredsstillende oppfølging av delegert budsjettdisponeringsfullmakt.

En annen person kan bemyndiges budsjettdisponeringsfullmakt i de tilfeller dette er hensiktsmessig. Den som har fått bemyndiget fullmakt godkjenner da på vegne av den som har videredelegert fullmakten. Den som har videredelegert fullmakten er i alle tilfeller ansvarlig for de disposisjoner som foretas og plikter å holde seg oppdatert.

Den budsjettansvarlige beslutter hvem som skal være attestant i det enkelte system. Den som attesterer/godkjenner må få veiledning i hva som ligger i oppgaven. Attestanten må kunne ivareta sine oppgaver som beskrevet i avsnitt 2.11.

## Vedlegg 2

### FULLMAKTER PR HELSEFORETAK

#### Nivå i foretakene:

- Nivå 1 Administrerende direktør
- Nivå 2 Klinikksjefer/ledergruppe
- Nivå 3 Avdelingsleder
- Nivå 4 Enhetsleder (Hegelandssykehuset og Finnmarkssykehuset), seksjonsleder (Nordlandssykehuset)
- Nivå 5 Enhetsleder (Nordlandssykehuset)

Foretak	Frist-brudd	Ansettelser i vakante stillinger	Overtid/ mertid	Innleie	Uttak lagervarer	Skaffevarer	Reiser
Finnmarks-sykehuset	Nivå 4	Nivå 4	Nivå 4	Nivå 2, alle klinikkledere i samråd med hverandre	Nivå 4	Nivå 3, høyere for anskaffelser over kr 10 000	Nivå 2, alle klinikkledere i samråd med hverandre
UNN	Nivå 4	Nivå 4	Nivå 2	Nivå 2	Nivå 2	Nivå 2	Nivå 3
Nordlandssykehuset	Nivå 5	Nivå 3	Nivå 5 (hvis regulert i overenskomst)	Nivå 1	Nivå 5	Nivå 4, høyere for anskaffelser over kr 250 000	Nivå 4
Helgelands-sykehuset	Nivå 4	Nivå 2	Nivå 4	Nivå 2	Nivå 4	Nivå 4, høyere for anskaffelser over kr 100 000	Nivå 2
Sykehusapotek Nord	-	Nivå 2	Nivå 2	-	Sykehusapoteker og stedfortreder (nivå 2)	Nivå 2, høyere for anskaffelser over kr 100 000	Nivå 2
Helse Nord IKT	-	Nivå 2	Nivå 3	-	-	Nivå 3, høyere for anskaffelser over kr 500 000	Nivå 4, egne regler for utenlandsreiser
Helse Nord RHF	-	Nærmeste nivå overleder	Nivå 3	-	-	Nivå 3	Nivå 3, egne regler for utenlandsreiser

## **Sammenstilling av helseforetakenes nye styrevedtak knyttet til fullmakter fra oktober 2022**

### **Finnmarkssykehuset**

#### Sak 96-2022 Virksomhetsrapport 11/2022 Finnmarkssykehuset

2. Styret opphever tidligere vedtak i sak 65/2022 pkt. 2 om reise- og innkjøpsstopp. I lys av den økonomiske situasjonen i foretaket ber styret organisasjonen ha sterkt fokus på dette også videre sammen med øvrig tiltaksarbeid.

### **UNN**

#### Sak 99-2022 Justering i UNN-styrets vedtak 9. september om strakstiltak økonomi

1. Styret ved Universitetssykehuset Nord-Norge HF vedtar justeringer i kortsiktige økonomiske tiltak vedtatt i september 2022 som følger:
  - a. Innleie fra byrå holdes så lavt som mulig, vurdert ut fra faglig og arbeidsmiljømessig forsvarlighet. Innleie skal besluttes av klinikkssjef eller den han/hun bemyndiger.
  - b. Det skal i alle deler av organisasjonen være en kritisk vurdering før bruk av variabel lønn. All bruk av variabel lønn skal godkjennes av klinikkssjef eller den han/hun bemyndiger.
  - c. Innkjøp utover kritiske innkjøp/kassasjoner begrenses så langt mulig, og skal skje innenfor budsjett. Innkjøp skal godkjennes av klinikkssjef/senterleder innenfor gjeldende budsjett.
  - d. Den sterke begrensningen på reiseaktivitet oppheves. Reiser godkjennes av avdelingsleder innenfor avdelingens budsjett.
  - e. Begrensningen i ombygginger oppheves. Drifts- og eiendomssjefen kan beslutte nødvendige ombygginger innenfor gjeldende budsjett.
  - f. Tidligere vedtak om at alle sosiale sammenkomster som medfører kostnader skal avlyses oppheves.
  - g. Tidligere vedtak om ansettelsesstopp i stabsfunksjoner oppheves.