

Rapport från förtroendemannarevisorer Sveriges Läkarförbund verksamhetsår 2022

Bakgrund/uppdrag

Syftet och mål med förtroendemannarevision

De förtroendevaldas revision ska komplettera yrkesrevisionen genom att arbeta med granskning av Läkarförbundets verksamhet och att verksamheten och förbundsstyrelsen förvaltning och verksamhet med utgångspunkt i ändamålsenlighet och effektivitet

Ändamålsenlighet och effektivitet

För att vara effektiv och ändamålsenlig skall Läkarförbundets och förbundsstyrelsens verksamhet.

- vara stadgeenlig
- följa fullmäktiges beslut
- hushålla med medlemmarnas medel
- genomföras utifrån Läkarförbundets strategi och värdegrund
- styras , följas upp och utvärderas i lämplig grad och omfattning av förbundsstyrelsen

Revisorernas ansvar

För att på bästa sätt genomföra en effektiv revision ska de förtroendevalda revisorerna tillsammans med den auktoriserade revisorn ta fram en treårig granskningsplan som uppdateras årligen för att kunna fördjupa olika granskningsområden. Revisorerna skall också medverka vid de auktoriserade revisorernas fortgående avstämmningar och rapporter till förbundet

Revisorernas Arbetsätt

Bedriva ett systematiskt och planerat arbete med att söka bevis och på annat sätt undersöka om verksamheten uppfyller kraven på ändamålsenlighet och effektivitet

Aktuell revisionsplan och revisionsområden 2022

Revisionsrapporten har under året fokuserat på två områden.

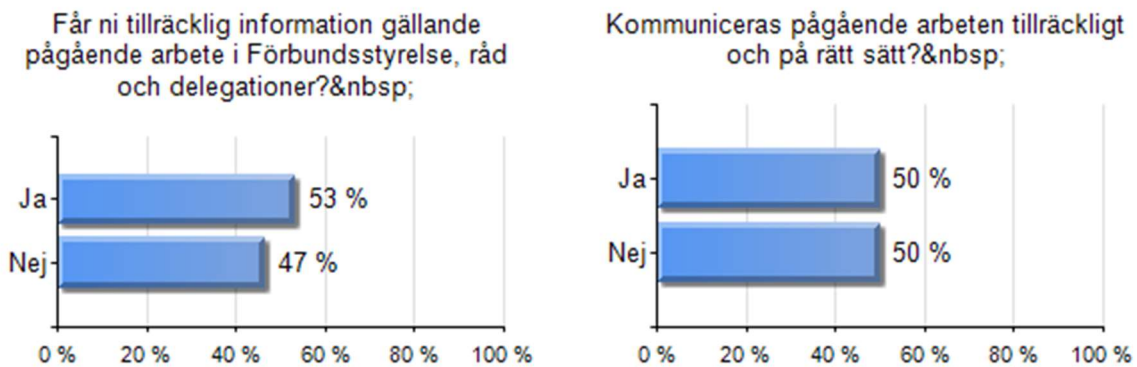
Primärt har verksamhetsrevisionen velat analysera transparens i förbundets interna arbete gällande verksamhetsplan, motioner och det fortlöpande arbetet i råd och delegationer. Fokus har varit på att se hur detta styrs av stadgar och andra interna riktlinjer gällande arbetsätt. Det har berört tillgänglighet till handlingar, system för återkoppling till förbundets alla delföreningar samt om det finns tillräckligt med forum för dialog kring förbundets interna arbete. Det gäller främst lokalföreningar, yrkesföreningar samt specialitetsföreningar.

Stadgar, arbetsordningar och instruktioner för förbundsstyrelse, råd och delegationer har gått igenom. Revisionen har värderat hur nuvarande interna kommunikationsytor och arbetsätt (representationsskap, ordförandekonferenser, fadderskap) används enligt de riktlinjer som styr förbundets arbete mot ovanstående delföreningar Vi har här noterat att samverkan mellan förbundets lokalföreningar och specialistföreningar är reglerat men att motsvarande ej gäller avseende yrkesföreningar.

Förbundets delföreningar har fått frågor gällande förbundets information och kommunikation gentemot föreningarna och vilka utvecklingsbehov som man ser i detta arbete.

En enkät skickades i april 2023 till delföreningarna (lokal-, yrkes- + specialitetsföreningar) om deras syn på information och kommunikation av förbundets interna arbete. Enkäten besvarades av 60 delföreningar

Svaren, se bifogade figurer, visar en splittrad bild.



De svarande gavs också möjlighet att i fritext kommentera vilka problem som finns gällande information och kommunikation av förbundets interna arbete' hur kan det förbättras och möjlighet att avge ytterligare synpunkter gällande förbundets interna arbete. Svaren visar på en mångfald av olika enskilda synpunkter och förslag. Flera svar berörde inte grundfrågorna gällande information och kommunikation och har lämnats därhän i vår granskning.

Det som vi har kunnat se i granskningen är att många är nöjda både gällande former och innehåll men det finns röster för en ökad tvåvägs-kommunikation gällande beredning och återkoppling av lokala frågor, speciellt motioner och remisser. Vi kan också notera att många av svaren berör problemet med för mycket information kopplat till förutsättningarna man verkar under som facklig företrädare.

Som andra detaljgranskning har vi begärt uppgifter om arbetet med IT-säkerhet i samband med den ökande hotbild som uppstod i samband med krigsutbrottet i Ukraina i februari 2022. Hur hanterade förbundet detta för att skydda data rörande medlemmarna och organisationen

Frågan om förvaltning av mjukvara är inte normalt föremål för Förbundsstyrelsens hantering. Under februari 2022 såg förbundet över graden av skydd runt befintliga system. Det skedde inom ramen för de löpande förvaltningsmöten som hålls med förbundets systemleverantörer. Förbundet har inga egna servrar eller egen hårdvara, alla data befinner sig i leverantörers vård. Inga åtgärder vidtogs, befintliga skyddsnivåer förblev oförändrade. De är alltså klass 9, dvs samma nivå som sjukhus och banker.

Det som kriget aktualiserade var en förflyttning från vad som betraktas som "Robust" till "Resilience." Med IT människor språk – En förflyttning från förbundets förmåga att skydda förbundet och medlemmarna och avvärja angrepp till förmågan att återhämta oss efter angrepp. Förbundet har under året följt Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskaps rekommendationer. Förbundets backup och förmåga att återskapa och återuppbygga system följer gällande regler.

Ekonomisk förvaltning 2022

Undertecknade har under verksamhetsåret medverkat vid ekonomiska revisorers granskning av förvaltning, intern kontroll, årsbokslut, årsredovisningar samt granskning av koncern och stiftelser. Granskningen har bedömts varit adekvat och transparent och har vid behov förtydligats på vår begäran.

Bedömning

Granskningen för 2022 visar inga uppenbara problem gällande ekonomisk och annan förvaltning. I de områden som specialbevakats har vi inte heller påvisat några uppenbara förhållanden som behöver kommenteras eller åtgärdas.

Stockholm 23-05-05

Thomas Brännström

Ove Andersson