Region Stockholm

Regionrevisorerna 2021-10-14 RK 2021-0026

Delrapporterings-PM 2021
Patientnämnden

I denna promemoria ges en kort lägesrapport utifrån de granskningar som genomförts hittills under året inkl. en översiktlig granskning av nämndens delårsrapport. Promemorian är en delrapportering inför den slutliga avrapporteringen och bedömningen i årsrapporten för 2021.

Ekonomiskt och verksamhetsmässigt resultat

Patientnämnden prognostiserar årets resultat till 1,2 mnkr, vilket är 1,2 mnkr högre än fullmäktiges beslut om resultatkrav.[1] Nämnden har inte redovisat några ökade merkostnader i samband med pandemin.

Nämnden prognostiserar att samtliga av fullmäktige beslutade mål kommer att uppfyllas vid årets slut förutom att minska administrationens andel av kostnaderna i förhållande till föregående år. Nämnden har i budgeten fått två uppdrag från fullmäktige, dels att vidta kostnadssänkande åtgärder beaktat lärdomar av nya arbetssätt under pandemin, dels att sänka andelen av de administrativa kostnaderna med tio procent. Uppdragen pågår enligt plan.

I nämndens delårsrapport framkommer inget som innebär risk för att verksamheten inte kommer att kunna genomföras enligt fullmäktiges uppdrag och mål under året förutom att sänka de administrativa kostnaderna. Avvikelser i förhållande till budget har i huvudsak analyserats och kommenterats på ett tillfredställande sätt i delårsrapporten.

Revisionen bedömer nämndens prognos för det ekonomiska och det verksamhetsmässiga resultatet i allt väsentligt som rimlig.

Intern styrning och kontroll

Revisionen har granskat ekonomistyrningen och nämndens arbete med riskanalys och plan för intern kontroll utan väsentliga iakttagelser.

Revisionen bedömer att det finns riktlinjer och rutiner för att säkerställa en tillräcklig styrning och intern kontroll inom hittills granskade processer.

---

[1] RS 2021-0043

Räkenskaper

I granskningen har det inte kommit fram några omständigheter som ger anledning att anse att nämndens delårsrapport inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med regionens anvisningar och god redovisningssed.

Yttrande över årsrapport 2020

Nämnden har erbjudits möjlighet att yttra sig över årsrapporten för 2020, men har avstått från att göra detta.