Yttrande över regionrevisorernas delårsrapport 2023 för Stockholms läns sjukvårdsområde

Ärendet

Revisorerna i revisorsgrupp II har vid sammanträde 2023-10-26 beslutat att överlämna delårsrapport 2023 till nämnden för Stockholms läns sjukvårdsområde (SLSO) för yttrande senast 2024-02-03. I regionrevisorernas delårsrapport 2023 ges en lägesrapport utifrån de granskningar som regionrevisorerna hittills genomfört under året samt en översiktlig granskning av nämndens delårsrapport. I rapporten prövas om verksamheten har bedrivits på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande samt om den interna styrningen och kontrollen är tillräcklig.

Förvaltningens motivering och yttrande

Revisorerna har i särskild ordning granskat styrande dokument för Region Stockholms nämnder, utskott och beredningar med avseende på om dessa är tillräckligt tydliga när det gäller ansvar, uppgifter och befogenheter.

Nedan redovisas förvaltningens kommentarer till revisorernas synpunkter avseende intern styrning och kontroll.

Nämndens prognostiserade resultat uppgår till -100 mkr, vilket är 301 mkr lägre än fullmäktiges resultatkrav. Avvikelsen i förhållande till den prognostiserade omsättningen är ca 2 procent. Revisorerna framhåller att avvikelser i förhållande till budget har i huvudsak analyserats och kommenterats på ett tillfredställande sätt i delårsrapporten.

Däremot bedömer revisionen nämndens prognos för det ekonomiska resultatet som osäker men de delar av det verksamhetsmässiga resultatet där prognos ska lämnas bedöms i allt väsentligt som rimliga.

Revisorerna har efter genomförda granskningar noterat avvikelser gällande digitalisering och tillgänglig vård efter behov samt vid slutenvårdens vattenförsörjning. Avvikelserna har däremot inte påverkat revisorernas bedömning av den intern styrningen och kontrollen.

I rapporten redovisas i lista ett antal rekommendationer som enligt regionrevisorerna behöver åtgärdas. Förvaltningen delar i all väsentlighet revisorernas uppfattning och kommer att säkerställa att nödvändiga åtgärder vidtas samt återrapportera vidtagna åtgärder i rapporteringsverktyget Stratsys/Stödet.

Förslag till beslut
Nämnden för Stockholms läns sjukvårdsområde föreslås besluta

att godkänna förvaltningens yttrande över regionrevisorernas delårsrapport för 2023, samt

att överlämna yttrandet till revisorernas revisorsgrupp II.

Karin Persson
Tf. Sjukvårdsdirektör

Rikard Lindqvist
Tf. avdelningschef,
Verksamhetsstöd Ekonomi