KAROLINSKA UNIVERSITETSSJUKHUSET

Tjänsteutlåtande

2026-05-21 Dnr: K 2026-2985

Nämnden för Karolinska Universitetssjukhuset

# Punkt 17. Yttrande över Revisionskontorets rapport 18/2025: Delegationsgranskning och kontroll av beslut Karolinska Universitetssjukhuset (RK 2025–0104)

## Ärendebeskrivning

Nämnden för Karolinska Universitetssjukhuset har tagit del av Revisionskontorets rapport (18/2025) gällande delegationsgranskning och kontroll av beslut inom Karolinska Universitetssjukhuset.

## Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande

## Förslag till beslut

Nämnden för Karolinska Universitetssjukhuset beslutar

*att* godkänna förslaget till Yttrande avseende revisionskontorets rapport 18/2025: Delegationsgranskning och kontroll av beslut Karolinska Universitetssjukhuset.

## Förvaltningens motivering till förslaget

*Bakgrund*

Granskningens syfte har varit att undersöka om nämnden har tillräcklig kontroll över delegerade och vidaredelegerade beslut. Granskningen har utförts av PwC på uppdrag av Revisionskontoret. Revisorernas samlade bedömning är att nämnden inte helt har tillräcklig kontroll över delegerade och vidaredelegerade beslut. Revisorerna har identifierat områden där styrning och kontroll bör förbättras och lämnat tre rekommendationer om att utveckla och tydliggöra delar av delegations- och vidaredelegationsordningarna.

Rekommendationerna samt nämndens yttrande till dessa presenteras nedan:

### Rekommendation 1

*Utveckla delegationsordnings- och vidaredelegationsordningarna genom att verkställighet, uppdragsbeskrivningar och ansvar antingen tas bort eller skiljs åt tydligare från beslut som delegeras. Delegationsordningen kan med fördel baseras på de beslut som enligt lagar och interna styrdokument åligger nämnden att besluta om.*

Nämnden kommer att beakta synpunkterna från revisorerna vid revision av dokumenten

*Arbetsordning för styrelsen för Karolinska Universitetssjukhuse*t samt *Arbets- och delegationsordning för sjukhusdirektören.* Detta planeras ske under året.

**Rekommendation 2**
*I delegationsordning och vidaredelegationsordning tydliggöra när anmälan och rapportering ska ske till nämnden.*

I Arbets- och delegationsordning för sjukhuset som fastställdes av nämnden 2025-11-06 har detta förtydligats. Fastställda mallar för delegations- och verkställighetsbeslut har också förtydligats. Denna rekommendation är således redan uppfylld.

**Rekommendation 3**
*Tillse att delegations- och vidaredelegationsbeslut anmäls och anslås inom angivna tidsramar.*

Verksamheten inom Karolinska kräver en relativt liten mängd delegationsbeslut, givet organisationens storlek. Detta är en medveten strategi i syfte att minimera antalet delegations- och vidaredelegationsbeslut. Samtliga delegationsbeslut som fattas och som har diarieförts sammanställs av sjukhusets registratur inför varje möte med nämnden. Denna rekommendation är således redan uppfylld. Härtill har Karolinska även gjort vissa smärre justeringar i mallen för delegationsbeslut, som tydliggör för beslutsfattare och andra hur anmälningar till nämnd ska gå till.

*Förvaltningens övriga synpunkter*
Nämnden antog den 6 november 2025 en ny arbets- och delegationsordning för Karolinska Universitetssjukhuset. Av revisorernas rapport framgår att bedömning baseras på föregående arbets- och delegationsordning, dvs före 6 november 2025. Detta med hänvisning till att revisionen redan var påbörjad när beslutet fattades. Informationen har delgetts revisorerna i god tid innan revisionen stängdes och har därmed beretts möjlighet att inkludera gällande arbets- och delegationsordning vid bedömning. Detta hade ökat rapportens relevans och i större del bidragit till framåtsyftande rekommendationer för Karolinska.

*Ekonomiska konsekvenser*
Inga ekonomiska konsekvenser

*Konsekvenser för patientsäkerhet*
Inga konsekvenser för patientsäkerhet

*Miljö-/arbetsmiljökonsekvenser*
Inga miljö-/arbetsmiljökonsekvenser.
*Övriga konsekvenser*
Inga övriga konsekvenser

*Facklig samverkan*
Ej aktuellt för ärendet

Christophe Pedroletti
Sjukhusdirektör

Föredragande
Åsa Evjen, Chef intern kontroll och riskhantering

Beslutet expedieras till:
Regionrevisorerna, Registrator