

Regionens revisorer

För kännedom:
Regionfullmäktige
Regionstyrelsen


2022-03-30
LULEÅ

Patientnämnden

Grundläggande granskning av patientnämnden 2021

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Region Norrbotten granskat om patientnämnden, PN, har utfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll. Granskningen har omfattat nämndens åtgärder för att styra, följa upp, vidta åtgärder, kontrollera samt rapportera till Regionfullmäktige.

Syftet med granskningen har varit att skapa ett underlag för vårt utlåtande i revisionsberättelsen avseende PN:s verksamhet och ansvar. Vi har i vår granskning biträttats av sakkunniga från PwC.

Vår samlade revisionella bedömning är att:

- Patientnämnden bedriver verksamheten på ett inte helt ändamålsenligt sätt.
- Patientnämnden bedriver verksamheten på ett i allt väsentligt ändamålsenligt sätt.
- Patientnämnden inte helt bedriver verksamheten med tillräcklig intern kontroll.

Vår bedömning baseras i huvudsak på följande granskningsiakttagelser:

- Nämnden har planerat och utfört sin verksamhet i enlighet med reglemente och fullmäktiges beslut.
- Det finns en heltäckande verksamhetsplan innehållande strategiska mål för verksamhet och ekonomi. Vi noterar att samma styrmått används för år 2020 och år 2021 trots att de strategiska målen ändrats mellan åren.
- Nämnden har under 2021 fått rapportering av verksamhet och ekonomi. Vi noterar att nämnden i delårsrapporter följer upp föregående (2020) års strategiska mål. I årsredovisning sker uppföljning av 2021 års strategiska mål.
- Nämnden bedöms delvis vidtagit tillräckliga åtgärder för att nå fastställda mål för verksamheten. För året redovisar nämnden ett överskott och det strategiska målet för ekonomin bedöms vara uppfyllt. Vi noterar att kansliet under längre period har haft vakanta tjänster, vilket uppges ha påverkat arbetet under året.
- Nämnden bedöms inte helt ha följt fullmäktiges direktiv år 2021 vad gäller riskanalys och plan för intern kontroll. Riskanalys bedöms delvis ha upprättats enligt direktiv. Plan för intern kontroll har inte upprättats för året.

Regionens revisorer

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande **rekommendationer** till patientnämnden:

- att patientnämnden årligen prövar vilka styrmått nämnden ska fastställa beaktat fullmäktiges strategiska mål.
- att patientnämnden vid behov fattar beslut för att nå verksamhetsmässiga mål.
- att patientnämnden säkerställer ett internkontrollarbete enligt gällande direktiv.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom, och yttrande från patientnämnden senast 2022-06-30.

För Region Norrbottens revisorer



Birgitta Persson
Ordförande



Robert Edin
Vice ordförande

Bilaga: Revisionsrapport "Grundläggande granskning Patientnämnden 2021", PwC mars 2022