

Regionens revisorer

För kännedom:
Regionfullmäktige
Regionstyrelsen

Patientnämnden

Grundläggande granskning av patientnämnden 2020

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 inte helt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare har den interna kontrollen varit inte helt tillräcklig.

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 verksamhetsplan. I denna framgår totalt 10 strategiska mål för verksamheten. De strategiska målen från fullmäktige, fyra stycken, är mätbara medan övriga strategiska mål, sex stycken, saknar mätindikatorer.
- Av nämndens verksamhetsplan framgår direktiv för återrapportering avseende verksamheten.
- Nämnden har under 2020 erhållit löpande redovisningar av ekonomi och verksamhet. Verksamhetsrapporteringen har dock inte tillräcklig koppling mot nämndens egna strategiska mål. Uppföljning av måluppfyllelse för verksamhetsmålen görs för de strategiska målen från fullmäktige i delårsrapporten, och i övrigt i årsredovisningen.
- Nämnden har vidtagit åtgärder för en ekonomi i balans men redovisar ett begränsat underskott.
- Nämnden har för 2020 antagit en internkontrollplan, något som tidigare har saknats. Riskbedömning framgår för de strategiska målen, dock saknas heltäckande riskanalys/riskinventering.

Regionens revisorer

- Direktiv för återrapportering av internkontrollen har inte tagits fram. Den återrapportering som sker framgår dock av nämndens protokoll liksom vilka åtgärder nämnden beslutar om utifrån återrapportering.

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

- Att tydliggöra nämndens samtliga mål, samt överväga formuleringen av om dessa utgår från fullmäktiges strategiska mål eller inte, och hur dessa ska följas upp.
- Att koppla mätbara indikatorer till nämndens samtliga mål.
- Att upprätta direktiv då instruktion saknas för hur verksamheten ska rapportera internkontroll till nämnden.
- Att genomföra riskanalys för nämndens samtliga verksamhetsområden.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom, och yttrande från patientnämnden senast 2021-06-30.

För Region Norrbottens revisorer



Birgitta Persson
Ordförande



Robert Edin
Vice ordförande

Bilaga: Revisionsrapport "Grundläggande granskning Patientnämndens 2020", PwC mars 2021