

För kännedom:
Regionfullmäktige
Regionstyrelsen

Patientnämnden

Grundläggande granskning av patientnämnden 2024

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Region Norrbotten granskat om patientnämnden, har utfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt 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 patientnämndens verksamhet och ansvar. Vi har i vår granskning biträtt av sakkunniga från PwC.

Vår samlade revisionella bedömning är att:

- Patientnämndens redovisade verksamhetsresultat är delvis förenligt med beslutade mål för år 2024.
- Patientnämndens ekonomiska resultat är förenligt med beslutade mål.
- Patientnämndens styrning, kontroll och åtgärder har delvis varit tillräcklig under granskningsperioden.

Vår bedömning baseras i huvudsak på följande granskningsiakttagelser:

- Nämnden arbetar efter 9 strategiska mål som understöds av 3 utvecklingsområden. Utöver strategiska mål finns ett antal riktade uppdrag till Patientnämnden som omhändertas och utvecklas i utvecklingsområden. I patientnämndens plan redovisas inte några styrmått eller målvärden till de strategiska målen eller utvecklingsområdena. I delårsrapportens uppföljning av utvecklingsområdena redovisas tillhörande indikatorer, mål och utfall till respektive utvecklingsområde som ligger till grund för varje strategiskt mål.
- Vid helår rapporterar nämnden att 2 av 3 mål är uppfyllda. Ett mål rapporteras som delvis uppfyllt.
- Nämnden redovisar vid bokslut ett ekonomiskt överskott på 580 tkr.
- Internkontrollplanen omfattar totalt tolv risker för nämndens verksamhet. Det finns en genomförd riskanalys i Stratsys, som inte fullt ut är utformad enligt fullmäktiges direktiv. Riskanalysen har inte ingått som underlag i nämndens beslut om plan för intern kontroll.

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

- Överväg att regionens strategiska mål omfattas av indikatorer och målvärden och att dessa är de samma under verksamhetsåret för att kunna mäta utvecklingen över tid.

Regionens revisorer

- Säkerställ att arbetet med riskanalys och internkontroll sker i enlighet med fullmäktiges direktiv för området.

Revisorerna överlämnar härmed granskningen för kännedom, och yttrande från patientnämnden senast 2025-09-25.

För Region Norrbottens revisorer

Krister Hammarbergh

Ordförande

Marita Björkman Forsman

Vice ordförande

Bilaga: Revisionsrapport "Grundläggande granskning Patientnämnden 2024", PwC mars 2025

Deltagare

KRISTER HAMMARBERGH Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-03-31 15:00:45 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Hans Krister Hammarberg

Krister Hammarbergh

Leveranskanal: E-post

MARITA BJÖRKMAN FORSMAN Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-04-02 11:36:09 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: MARITA BJÖRKMAN
FORSMAN

Marita Björkman Forsman

Leveranskanal: E-post