

Distribution

Patientnämnden - Etiska nämnden

Delges:
Regionfullmäktige
Regionstyrelsen

Grundläggande granskning av Patientnämnden – Etiska nämnden 2022

Vid överläggningar med Regionens revisorer den 5 april 2023 behandlades revisionsrapporten ”Grundläggande granskning av Patientnämnden – Etiska nämnden 2022”.

Vi vill med anledning av vår granskning få del av kommentarer och synpunkter från nämnden. Svaret bör vara oss tillhanda senast den 30 juni 2023.

Bakgrund och syfte

Revisorerna granskar årligen, i den omfattning som följer av god revisionsred, all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Den årliga granskningen omfattar grundläggande granskning, fördjupad granskning samt granskning av årsredovisning och delårsrapport.

Den grundläggande granskningen handlar bland annat om den struktur som nämnderna har för att uppnå en fullgod styrning, uppföljning och kontroll. Revisorerna ska i den grundläggande granskningen bedöma om förutsättningar för tillräcklig intern styrning och kontroll finns, samt om det fungerar i praktiken.

Syftet med granskningen har varit att översiktligt bedöma om nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten och ekonomin är tillräcklig.

Iakttagelser och bedömning

Granskningen har visat på några utvecklingsområden för nämnden, som kommenteras i respektive rapportavsnitt.

Sammantaget är vår översiktliga bedömning att nämnden i huvudsak har en tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten och ekonomin för 2022.

Rekommendationer till Patientnämnden – Etiska nämnden

- Efterlev riktlinjen Styrmodell vad gäller beslutstidpunkt för verksamhetsplanen.
- Specificera tidpunkter för uppföljning av respektive indikator i verksamhetsplanen.
- Överväg i större utsträckning indikatorer vars utfall kan följas under löpande år.
- Säkerställ efterlevnaden av kraven på rapportering utifrån riktlinjen Styrmodell beträffande delårsrapport 1, i samråd med Regionledningsförvaltningen.

- Fastställ en plan för uppföljning av intern kontroll enligt regionens mall utifrån nämndens riskanalys. Med fördel kan samråd ske med Regionledningsförvaltningen i frågan, för att säkerställa en enhetlig utformning och hantering av intern kontroll mellan regionens nämnder.

REGIONENS REVISORER

Björn Hellquist
Ordförande

Birgitta Arnberg
Revisionsdirektör