

Grundläggande granskning av Patientnämnden 2025

Vid överläggningar med Regionens revisorer den 25 mars behandlades revisionsrapporten *Grundläggande granskning av Patientnämnden 2025*.

Vi vill med anledning av vår granskning få del av Patientnämndens kommentarer samt information om planerade åtgärder för respektive rekommendation i rapportens sammanfattning. Svaret bör vara oss tillhanda senast 25 juni 2026.

Bakgrund

Revisorerna granskar årligen, i den omfattning som följer av god revisionssed, 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 den grundläggande granskningen har varit att översiktligt bedöma om nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten och ekonomin är tillräcklig.

Iakttagelser och bedömning

Nämndens verksamhet uppvisar måluppfyllelse avseende verksamhetsmålen och håller även sin ekonomiska budget.

En förbättring som vi har noterat gentemot tidigare års grundläggande granskningar är att verksamhetsplanen i huvudsak anger uppföljningstidpunkt för respektive indikator.

Kopplat till indikatorn att *nämndens ledamöter ska verka för att patientnämndens analyser av synpunkter och klagomål bidrar till hälso- och sjukvårdens utveckling genom informationsinsatser och dialoger*, anser vi att nämnden, i egenskap av informationsägare och avsändare, bör överväga en policy för formerna för sina informationsinsatser.

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

Vi bedömer i övrigt, i likhet med tidigare års granskning, att Regionstyrelsen i riktlinjen Styrmodell, som ”gäller för Regiongemensamt”, bör tydliggöra vilka nämnder som



omfattas av regleringen. Detta mot bakgrund av att Patientnämnden som vi förstår har fått beviljat vissa avsteg från riktlinjen, avseende att lämna delårsrapport 1.

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

Rekommendationer

Vi lämnar följande rekommendationer till Patientnämnden.

- Överväg en policy för formerna för nämndens informationsinsatser.
- Säkerställ att godkännande/hantering av reserelaterade kostnader motsvarar kraven i nämndens beslutade delegationsordning och beslutsattestantförteckning.
- Tillse att nämndens delegationsordning avseende ”betalningsattestanter” använder samma begrepp som framgår i attestreglementet (beslutsattestanter).

REGIONENS REVISORER

Ingemar Wiklander
Ordförande

Birgitta Arnberg
Revisionsdirektör