

**REVISORERNA**

Handläggare  
Johan Magnusson

Direkttelefon  
054-61 40 60

Datum  
2019-03-28  
Ert datum

Vår beteckning  
Rev/19011  
Er beteckning

Patientnämnden (för kännedom)  
Regionstyrelsen (för kännedom)

## Grundläggande granskning Patientnämnden

Landstingets (granskningen genomfördes under 2018 därav "Landstingets") revisorer ansvarar för att genomföra årlig granskning av landstingets samtliga verksamheter. Utifrån detta uppdrag och ansvar har landstingets revisorer utarbetat dokumentet "Granskningsstrategi" i vilket beskrivs de områden som revisorerna främst ska fokusera på under innevarande mandatperiod. Den årliga granskningen omfattar grundläggande granskning, fördjupad granskning samt granskning av årsredovisning och delårsrapport.

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

*Av revisionsrapporten framgår att nämnden uppvisat formaliabrister avseende styrning, uppföljning och kontroll av sin verksamhet. Nämnden saknar fastställda styrdokument 2018 avseende budget, verksamhetsplanering och intern kontroll. Nämnden har, utifrån av vad som framgår av protokoll och årsredovisning, bedrivit sin verksamhet i enlighet med lagstiftning och reglemente. Av protokollen framgår också att nämnden vid sina möten får löpande rapportering avseende verksamhet och ekonomi. Mot bakgrund av detta bedömer vi, trots frånvaron av fastställda styr- och kontrollinstrument, att Patientnämnden tagit sitt ansvar för verksamheten.*

Östen Högman  
ordförande

Daniel Berghel  
vice ordförande