

2011-08-25

Delårsrapports-PM

Revisorerna i revisorsgrupp II beslutade på mötet 2011-08-23 att översända bifogad delårsrapports-PM för kännedom.



Agneta Fohlström
Sekreterare i revisorsgrupp II

DelårsrapportsPM 2011 för PATIENTNÄMNDEN

Iakttagelser

- Nämnden har fastställt en för året aktuell budget och verksamhetsplan, med för den egna verksamheten anpassade mål, strategier och indikatorer.
- Nämnden bedömer att fullmäktiges mål och uppdrag för verksamheten kommer att nås.
- Nämnden prognostiserar att fullmäktiges resultatkrav för år 2011 kommer att nås. Prognostiserat resultat uppgår till 0,1 mnkr, vilket är i överensstämmelse med budget.
- Nämnden/Styrelsen prognostiserar följande utfall för år 2011:

RESULTATRÄKNING (MKR)	PROGNOS 2011	BUDGET 2011	ÅRSBOKSLUT 2010
Verksamhetens intäkter	19,4	19,1	18,7
Verksamhetens kostnader (inkl avskrivningar och finansiella poster)	-19,3	-19	-17,8
Resultat	0,1	0,1	0,9

- Den finansiella rapporteringen per 2011-06-30 har granskats i enlighet med standard för översiktlig granskning (SÖG 2410).
- Nämnden har fastställt en för året aktuell intern kontrollplan upprättad utifrån en dokumenterad risk- och väsentlighetsanalys.

Bedömning

- Nämnden bedöms i sin budget och verksamhetsplan ha brutit ner de av fullmäktiges mål som berör verksamheten samt gällande ägardirektiv och reglementen till uppföljningsbara mål, strategier och indikatorer.
- Nämndens mål, strategier och indikatorer bedöms vara formulerade i linje med fullmäktiges mål och uppdrag.
- Nämndens prognoser över hur mål och uppdrag för verksamheten kommer att uppnås bedöms som rimliga.
- Nämndens prognos för ekonomiskt resultat bedöms som rimlig.
- Nämndens interna kontrollplan bedöms vara upprättad utifrån en dokumenterad risk- och väsentlighetsanalys som fokusera på väsentliga risker, samt vara upprättad i enlighet med landstingets policy och reglemente för intern kontroll.
- Delårsrapporten bedöms i allt väsentligt följa landstingsstyrelsens anvisningar.

2011-08-17

- Det har inte under den översiktliga granskningen kommit fram något som tyder på att de finansiella rapporterna inte ger en rättvisande bild.
- I den löpande granskningen för 2010 kommenterade Revisionskontoret sårbarheten i organiseringen kring förordnandet av stödpersoner. Patientnämnden har därefter vidtagit åtgärder och samtliga handläggare har nu utbildats i att kunna förordna stödpersoner till patienter som tvångsvårdas inom psykiatrin eller isoleras enligt smittskyddslagen.
- Patientsäkerhetslagen (2010:659) och lagen om patientnämndsverksamhet m.m (1998:1656) som trädde i kraft första januari 2011 har förtydligat och även ställt nya krav på PAN som nu genomför fler strategiskt riktade insatser mot såväl allmänhet som hälso- och sjukvårdspersonal. Dessutom har PAN utökat antalet anställda med en person för att bättre kunna axla det förändrade uppdraget.
- PAN genomför var tredje år enkäter för att mäta måluppfyllelse av de internt satta målen vad gäller tillgänglighet och kvalitet. För att bättre kunna planera det egna arbete genomförs enkäter under 2011 istället för 2012, en om hur vårdgivarna uppfattar PAN, en patientenkät för att bedöma PANs tillgänglighet och kvalitet samt en undersökning om huruvida det finns genusrelaterade skillnader i bla bemötande mellan vårdgivare och patient.

Gunn-Henny Dahl
Enhetschef

Karin Eduards
Granskningsansvarig

BILAGOR:

- Clearance för Patientnämnden avseende delårsbokslut 2011-06-30.

Clearance för Patientnämnden avseende delårsbokslut 2011-06-30

Vi har översiktligt granskat Patientnämndens bifogade finansiella rapporter per den 30 juni 2011. Den översiktliga granskningen har utförts i enlighet med standard för översiktlig granskning (SÖG 2410). Det har inte kommit fram några omständigheter under vår översiktliga granskning som tyder på att de finansiella rapporterna inte ger en rättvisande bild i enlighet med gällande redovisningsregler.

2011-08-16



Anders Hägg
PwC