

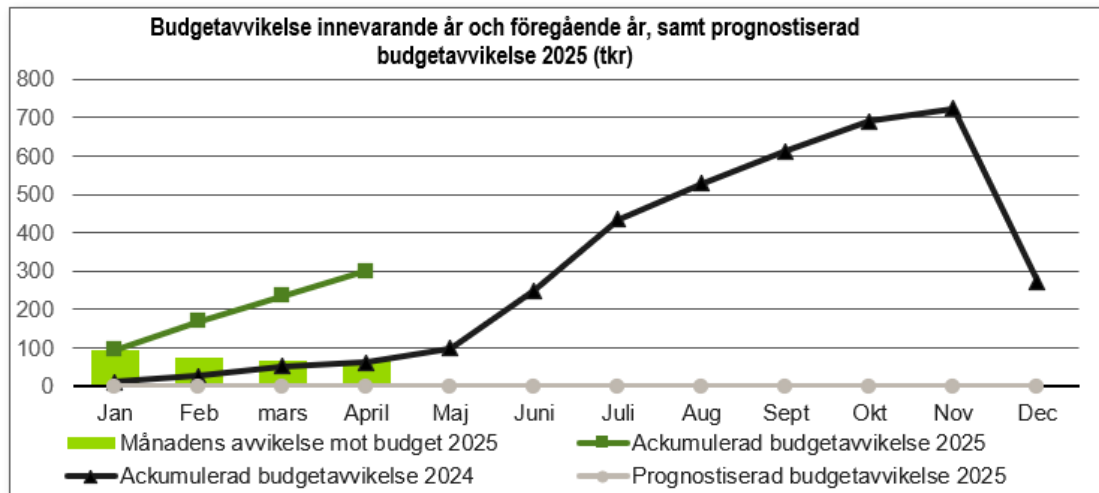
Tertialrapport april 2025

Revisorerna

Innehållsförteckning

Verksamhet	3
Ekonomisk analys	4

Verksamhet



Inför ansvarsprövning

Liksom tidigare år slutfördes granskningsarbetet av Region Jämtland Härjedalen för verksamhetsåret 2024 under årets första tertial. Personal på regionens revisionskontor har arbetat med grundläggande granskning av regionstyrelsen och nämnder samt granskning av regionens räkenskaper. Revisionsrapporter från granskning av regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden, regionala utvecklingsnämnden, kollektivtrafiknämnden, patientnämnden och de gemensamma nämnderna för verksamhetsåret 2024 har beslutats, diarieförts och rapporterats till Regionfullmäktige. Under granskningen av Region Jämtland Härjedalens årsredovisning har iakttagelser under löpande granskning kommunicerats med ekonomiavdelningen. Beslutad revisionsberättelse för 2024 har diarieförts och kommunicerats.

Revision av regionens företag

Lekmannarevisorer i Landstingsbostäder AB, Torsta AB, Almi-Mitt AB och revisorer i Samordningsförbundet i Jämtlands län samt stiftelsen Jamtli har tillsammans med sakkunnigt stöd från regionens revisionskontor rapporterat granskningar för 2024 i granskningspromemorior. Granskningarna har redovisats till revisorerna vid revisionssammanträde som hållits tillsammans med bolagens auktoriserade revisorer. Utsedd revisor från Region Jämtland Härjedalen har tillsammans med revisorer i övriga Norrr-regioner granskat NRF och Norrtåg AB. revisionskontoret håller på att granska fyra av regionens donationsstiftelser som ska vara klara innan halvårsskiftet.

Revisionsplan 2025

Under det första tertialet har revisionsplanen för 2025 fastställts och förutom granskning av regionens årsredovisning och delårsrapport planeras granskningar inom följande områden, ekonomisk strategi och planering, hantering av köer till den specialiserade vården, suicidpreventivt arbete, intern kontroll, operationsverksamheten, investeringar, kunskapsstyrning, kris- och katastrofberedskap samt målstyrning. En uppföljande granskning av kvalitet i vårdstatistik samt en förstudie av fast vårdkontakt planeras under året. Under året planerar revisorerna även att göra verksamhetsbesök och träffa olika verksamhetsansvariga tjänstemän och politiker för att ställa frågor och erhålla information.

Revisionssammanträden

Under det första tertialet har fem revisionssammanträden samt två revisionsdialoger hållits med representanter från nämnder och verksamheter.

Ekonomisk analys

Intäkter och kostnader i tkr	Ack utfall	Ack bud- get	Bud-Utf Diff	Ack utfall fg år	Ack utf- Ack fg år Diff	Utfall diff %
Patientavgifter	0	0	0	0	0	
Försäljning	2	0	2	3	-1	- 23,7 %
Erhållna bidrag	0	0	0	0	0	
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	
Summa Intäkter	2	0	2	3	-1	- 23,7 %
Personalkostnader	-1 601	-1 673	72	-1 862	261	- 14,0 %
Köpt riks- och regionvård	0	0	0	0	0	
Köp av verksamhet	-15	0	-15	0	-15	
Verksamhetsanknutna tjänster	0	0	0	0	0	
Inhyrd personal	0	0	0	0	0	
Läkemedel	0	0	0	0	0	
Sjukvårdsart, övr mat o varor	-3	0	-3	-2	-1	58,7 %
Lämnade bidrag	0	0	0	0	0	
Fastighetskostnader	-4	0	-4	0	-4	
Konsultkostnader	-4	-200	196	-1	-4	709,8 %
Övriga kostnader	-14	-65	51	-21	7	- 34,7 %
Avskrivningar/finansnetto	-2	-2	0	-2	0	- 0,6 %
Summa Bruttokostnader	-1 642	-1 940	298	-1 887	245	- 13,0 %
Summa Verksamhetens nettokostnader	-1 640	-1 940	300	-1 884	245	- 13,0 %

Det ekonomiska utfallet är 300 tkr lägre än budget för det första tertialet, främst på grund av en vakans på revisionskontoret samt ännu ej upphandlade granskningar. Den ekonomiska prognosen för 2025 är densamma som budget, vilket innebär ett nollresultat.