

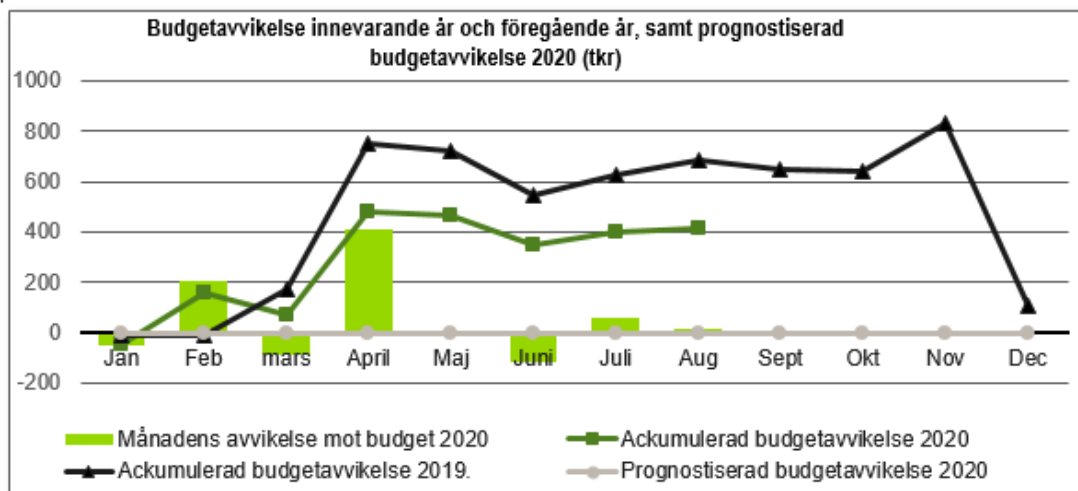
Delårsrapport augusti 2020

Revisorerna

Innehållsförteckning

Händelser av väsentlig betydelse.....	3
Väsentliga personalförhållanden.....	4
Ekonomiskt resultat	4

Händelser av väsentlig betydelse



Viktiga händelser januari-augusti 2020

Revisionsplan 2020

Regionens revisorer har under året granskat Regionens verksamheter i regionstyrelsens och nämndernas sammanträdesprotokoll. Granskningar som hade påbörjats i slutet av föregående år har slutförts och rapporterats till regionstyrelsen och regionfullmäktige. Granskningar under 2020 pågår enligt beslutad revisionsplan som dock har behövt revideras pga pågående pandemi. Några av planerade vårdnära granskningar har ersatts med granskningar av mer administrativ karaktär inom bl a internkontroll, målstyrning, upphandling och bokslutsprocess. Utförda granskningar har kommunicerats och diarieförts i revisorernas diarium.

Deltagande i konferenser

På grund av pågående pandemi har deltagande i utbildningar skett digitalt och konferenser har antingen ställts in eller kortats av och genomförts via digitala uppkopplingar. Norr-regionernas revisionskonferens som arrangerades av region Norrbotten under våren en genomfördes digitalt med relativt stor uppslutning. Möten/träffar inom Starev har också under året hållits digitalt.

Revisionskontoret

Revisions-sammanträden har sedan pandemin började hållits digitalt tillsammans med tjänstemän vid revisionskontoret. Deltagare på sammanträdena såväl interna som externa har kopplat upp sig och deltagit på distans. Pga att sammanträdena har blivit digitala har antalet sammanträden blivit några fler men något kortare. Den årliga tjänstemannakonferensen mellan Norr-regionernas revisionskontor kommer 2020 att hållas digitalt.

Träffar inom den Kommun-samverkan mellan regionen och länets kommuner som etablerats har skjutits framåt pga den pågående pandemin.

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

Antal månadsav-lönade	2017-08-31	2018-08-31	2019-08-31	2020-08-31
Totalt antal an-ställda	5	5	5	6
- varav kvinnor	2	2	2	3
- varav män	3	3	3	3

Under våren 2020 anställdes en certifierad revisor för att ersätta den person vid regionens revisionskontor som planerades att anställas av Östersunds kommun. Överflytten till Östersunds kommun har inte genomförts vid halvårsskiftet och personen i fråga har istället bestämt sig för att gå i pension sista januari 2021 och kommer därmed inte att flytta över till kommunen.

Ekonomiskt resultat

Intäkter och kostnader i tkr	Ack utfall	Ack budget	Bud-Utf Diff	Ack utfall fg år	Ack utf-Ack fg år Diff
Patientavgifter	0	0	0	0	0
Försäljning	911	373	538	781	130
Erhållna bidrag	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0
Summa Intäkter	911	373	538	781	130
Personalkostnader	-3 650	-3 323	-327	-3 133	-517
Köpt riks- och region-vård	0	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-4	-3	-1	-3	-1
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	0	0	0	-2	2
Lämnade bidrag	0	0	0	0	0
Fastighetskostnader	-8	0	-8	-29	21
Konsultkostnader	-6	-123	117	-62	57
Övriga kostnader	-62	-163	101	-108	45
Avskrivning-ar/finansnetto	-3	0	-3	0	-3
Summa Bruttokostnader	-3 734	-3 612	-121	-3 338	-396
Summa Verksamhetens nettokostnader	-2 823	-3 239	416	-2 556	-266

Verksamhetens utfall mot föregående år

Utfallet för året följer i huvudsak föregående år förutom ökade personalkostnader pga nyanställning av certifierad kommunal revisor.

Verksamhetens intäkter

Intäkterna är högre än budget pga granskningsarbete hos regionens bolag samt utfört arbete för revisionen hos Östersunds kommun.

Verksamhetens bruttokostnader

Personalkostnaderna har ökat pga försening med överflytt av sakkunnig till Östersunds kommun. Kostnader för utbildning och resor har minskat jmf mot budget (ca 100 tkr) pga reserestriktioner och utbildningar via digitala uppkopplingar beroende på pandemi.

Orsaker till ändrad/lagd prognos

Den ekonomiska prognosen för 2020 bedöms bli ca 100 tkr bättre än budget pga minskade resor och utbildningar.

Verksamhetens resultat jämfört med budget

Resultatet är bättre än budget pga minskade kostnader för resor och utbildning samt ökade intäkter för utfört granskningsarbete (Östersunds kommun).