

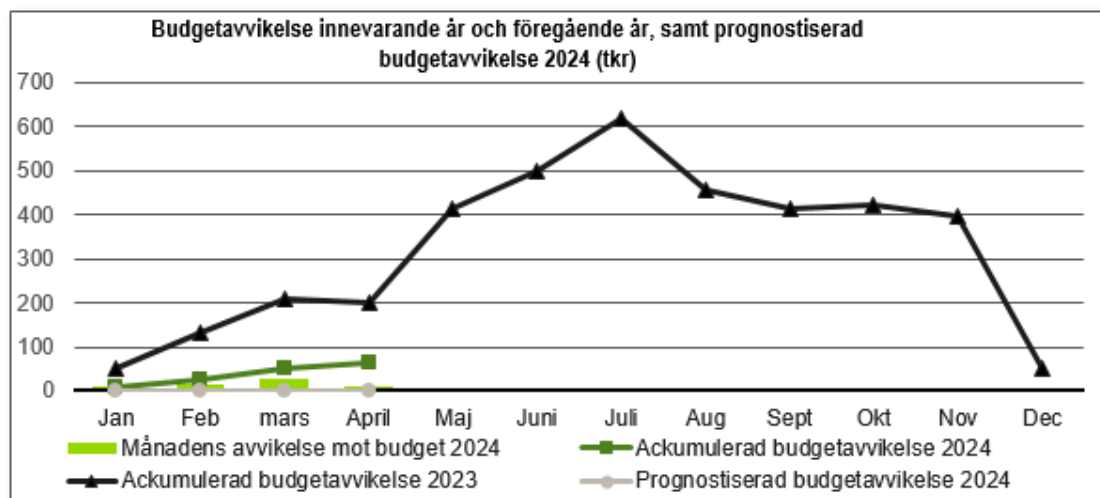
Tertialrapport April 2024

Revisorerna

Innehållsförteckning

Verksamhet	3
Ekonomisk analys	4

Verksamhet



Inför ansvarsprövning

Under årets första tertial slutfördes granskningsarbetet av Region Jämtland Härjedalen för verksamhetsåret 2023. På regionens revisionskontor har man i huvudsak arbetat med grundläggande granskning av regionstyrelse och nämnder samt regionens räkenskaper. Revisionsrapporter från granskning av Regionstyrelsen, Hälso- och sjukvårdsnämnden, Regionala utvecklingsnämnden, Kollektivtrafiknämnden, Patientnämnden och de gemensamma nämnderna har för verksamhetsåret 2023 färdigställts, beslutats, diarieförts och rapporterats till Regionfullmäktige. Under granskningen av Region Jämtland Härjedalens årsredovisning har iakttagelser under löpande granskning kommunicerats med tjänstemän på regionens ekonomiavdelning. Efter att revisorerna beslutat om revisionsberättelse för 2023 har revisionsberättelsen diarieförts och kommunicerats.

Revision av regionens företag

Lekmannarevisorerna i Landstingsbostäder AB, Torsta AB, Länstrafiken AB och revisorerna i Samordningsförbundet i Jämtlands län och stiftelsen Jamtli har med hjälp av sakkunnigt stöd från regionens revisionskontor rapporterat granskningar för 2023 i granskningspromemorior. Granskningarna har redovisats till revisorerna vid revisionssammanträde som hållits tillsammans med bolagens auktoriserade revisorer. Utседd revisor från Region Jämtland Härjedalen har tillsammans med revisorer i övriga Norr-regioner granskat NRF och Norrtåg AB. En ny uppgift för regionens revisionskontor är att granska fyra av regionens donationsstiftelser som ska vara klara innan halvårsskiftet.

Revisionsplan 2024

Under det första tertialet har revisionsplanen för 2024 fastställts och förutom granskning av regionens årsredovisning och delårsrapport planeras granskningar inom bland annat kostnadsutveckling inom hälso- och sjukvårdsnämnden, hantering och kontroll av bemanningsfaktorer, IT-drift, Nära vård, regionens ledningssystem, vuxenhabilitering, folkhögskolor, rekryteringsprocessen samt regionens arbete med agenda 2030. En uppföljande granskning av psykiatriplaneras under året. Under året planerar revisorerna även att träffa olika verksamhetsansvariga tjänstemän och politiker i dialogträffar för att ställa frågor och erhålla information.

Revisionsplan 2024

Under det första tertialet har fem revisionsplaner samt dialogträffar hållits med representanter från nämnder och verksamheter.

Ekonomisk analys

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	3	0	3	1	2
Erhållna bidrag	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0
Summa Intäkter	3	0	3	1	2
Personalkostnader	-1 862	-1 862	0	-1 620	-242
Köpt riks- och regionvård	0	0	0	0	0
Köp av verksamhet	0	-7	7	0	0
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	-2	-3	2	-4	2
Lämnade bidrag	0	0	0	0	0
Fastighetskostnader	0	0	0	0	0
Konsultkostnader	-1	-23	22	0	0
Övriga kostnader	-21	-50	29	-50	29
Avskrivningar/finansnetto	-2	-2	0	-2	0
Summa Bruttokostnader	-1 887	-1 946	59	-1 676	-211
Summa Verksamhetens nettokostnader	-1 884	-1 946	62	-1 675	-209

Det ekonomiska utfallet följer budget för det första tertialet. Den ekonomiska prognosen för 2024 är densamma som budget, vilket innebär ett nollresultat.