

## § 134/21 Svar på revisorernas redogörelse 2020

Diarienummer: RS-LED21-1169

Behandlat av	Mötesdatum	Ärendenr
1 Regionstyrelsen	2021-06-15	§ 134/21

### Regionstyrelsens beslut

Svar på revisorernas redogörelse 2020 godkänns.

### Yrkande

Magnus Leivik (M) yrkar på att ärendet återremitteras till regiondirektören i syfte att formulera bättre, tydligare och mer uttömmande svar på frågorna som revisorerna ställer. Svaren ska baseras på fattade beslut och hänvisning ska ske till existerande dokument.

Eva Callhammar (L) och Juha Frondelius (KD) yrkar bifall till Magnus Leiviks återremissyrkande.

Ordförande Monica Johansson (S) yrkar avslag på återremissyrkande från Magnus Leivik (M).

### Proposition

Ordförande Monica Johansson (S) frågar styrelsen om ärendet ska återremitteras i enlighet med yrkande från Magnus Leiviks (M) eller om ärendet ska avgöras idag och finner att ärendet ska avgöras idag.

Ordförande ställer framskrivet förslag under proposition och finner att det bifalls.

### Ärendet

Revisorernas granskning av Region Sörmland 2020 är avslutad. Vid mötet med regionstyrelsens presidium den 30 mars 2021 redovisade revisorerna sina iakttagelser från granskningen.

Mot bakgrund av de synpunkter som redovisades vid mötet och rapporten ”Revisorernas redogörelse 2020” redovisar Regionstyrelsen i detta ärende vilka åtgärder som styrelsen tänker vidta med anledning av iakttagelserna i rapporten.

### Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2021-05-21  
Revisorernas redogörelse 2020

Svar på revisorernas redogörelse 2020

**Beslutet expedieras till**

Jan Grönlund, regiondirektör  
Nicholas Prigorowsky, ekonomidirektör  
Akten

Handläggare

Johanna Öjert  
Ekonomistaben

Datum

2021-05-21

Dokumentnummer

RS-LED21-1169-2

Ärendegång

Regionstyrelsen

Mötesdatum

2021-06-15

## Svar på revisorernas redogörelse 2020

### Förslag till beslut

Regionstyrelsens beslut

Svar på revisorernas redogörelse 2020 godkänns.

### Ärendet

Revisorernas granskning av Region Sörmland 2020 är avslutad. Vid mötet med regionstyrelsens presidium den 30 mars 2021 redovisade revisorerna sina iakttagelser från granskningen.

Mot bakgrund av de synpunkter som redovisades vid mötet och rapporten ”Revisorernas redogörelse 2020” redovisar Regionstyrelsen i detta ärende vilka åtgärder som styrelsen tänker vidta med anledning av iakttagelserna i rapporten.

### Beslutsunderlag

Revisorernas redogörelse 2020  
Svar på revisorernas redogörelse 2020

### Beslutet expedieras till

Jan Grönlund, regiondirektör  
Nicholas Prigorowsky, ekonomidirektör  
Akten

## Revisionen

### Svar på revisorernas redogörelse 2020

Revisorernas granskning av Region Sörmland 2020 är avslutad. Vid mötet med regionstyrelsens presidium den 30 mars 2021 redovisade revisorerna sina iakttagelser från granskningen. Mot bakgrund av de synpunkter som redovisades vid mötet och rapporten "Revisorernas redogörelse 2020" emoter revisorerna ett svar på vilka åtgärder styrelsen tänker vidta med anledning av iakttagelserna i rapporten.

#### 1. Revisionens bedömning

Revisorernas bedömning är att årets samlade rapportering ger en rättvisande bild av Region Sörmlands verksamhet, resultat och ställning. Granskningen har inte visats på några väsentliga felaktigheter. Bedömningen är att verksamheten i allt väsentligt bedrivits ändamålsenligt och på ett sätt som är ekonomiskt tillfredsställande, med undantag av måluppfyllelsen inom verksamhetsperspektivet.

Revisionen delar i stort regionstyrelsens bedömning att Region Sörmland trots allt har klarat av att ställa om och ta hand om covid-patienter, ta hand om övrig vård som är akut, upprätthålla kollektivtrafik samt digitalisera vård och kulturutbud.

De verksamhetsmässiga resultaten i årsredovisningen avseende verksamhetsperspektivet är i begränsad utsträckning förenliga med de politiska mål som fullmäktige har beslutat om. Hälso- och sjukvården uppfyller inte den lagstadgade nationella vårdgarantin och indikatorn för tillgänglighet har låg måluppfyllelse. De verksamhetsmässiga resultaten i medborgarperspektivet och resursperspektivet är till stora delar förenliga med de politiska mål som fullmäktige beslutat om.

Årsredovisningen återrapporterar utifrån samma struktur som budgetdokumentet vilket gör den överskådlig.

#### 2. Regionstyrelsens svar

Revisorerna har lyft några specifika områden där regionstyrelsen förväntas beskriva vilka åtgärder som ska vidtas/är vidtagna. Nedan beskrivs ett antal åtgärder som är planerade och som har betydelse för de iakttagelser som revisorernas granskning lyfter fram. Gemensamt för de långsiktiga arbeten som görs är att de kan komma att bli förskjutna i tiden på grund av den pågående covid-19 pandemin.

*Revisionen bedömer sammantaget att de verksamhetsmässiga resultaten i årsredovisningen avseende verksamhetsperspektivet i begränsad utsträckning är förenliga med de politiska mål som fullmäktige beslutat om vad gäller tillgängligheten. Hälso- och sjukvården uppfyller inte den nationellt lagstadgade vårdgarantin under 2020. Hälso- och sjukvården arbetar mot målet att klara vårdgarantin för sina verksamheter. De åtgärder som genomförs inom området rör framförallt kompetensförsörjning, digitala lösningar, vårdkartan, workshifting och projektet ”oberoende av hyrpersonal”. Det är långsiktiga lösningar som krävs och en stor orsak till att tillgängligheten inte har nått upp till målen har varit personalbrist. Hälso- och sjukvården avser att fortsätta sitt långsiktiga arbete inom nämnda områden.*

*Revisionen bedömer att nämndernas rapporter är bra strukturerade men rapportering av åtgärder vid avvikelser kan fortsatt kan utvecklas. Regionstyrelsen har förståelse för att åtgärdsplanerna inte fått störst fokus under 2020 på grund av pandemin. Inför kommande års rapportering kommer anvisningarna att ses över och se om de går att göra tydligare.*

*För ytterligare följsamhet till lagen om kommunal bokföring och redovisning kan regionen utveckla koncernperspektivet i förvaltningsberättelsen. Regionstyrelsen noterar att för regionen som helhet är det en ytterst liten del som ligger utanför förvaltningen, i praktiken endast ett bolag. En utredning bör göras kring vilket mervärde det skulle ge samt vad det skulle innebära för bolagen i ändrade rapporteringskrav. Utredningen bör göras i god tid innan nästa års rapportering.*

*Revisionen noterar att upplysningar om väsentliga internredovisningsprinciper kan förtydligas. Regionstyrelsen kommer under året att påbörja ett arbete för att dokumentera den samlade informationen kring principerna och lyfta fram delar som upplysningar i kommande redovisningar.*

*Revisionen rekommenderar att Regionstyrelsen bör säkerställa att upprättade månadsrapporter samt underlag som förändrar tidplan för givna uppdrag tas upp som anmälningsärenden alternativt beslutsärenden för att öka spårbarhet och transparens. Regionstyrelsen delar revisionens uppfattning och månadsrapporterna går från och med 2021 upp som anmälningsärenden.*

*Revisionen ser att mätbara indikatorer bör tas fram för de regionala verksamheterna respektive de regionövergripande målen. Regionstyrelsen delar revisionens uppfattning att det vore fördelaktigt att ha indikatorer som speglar alla målområden. I "Mål och budget 2021–2023" har indikatorerna utökats med två indikatorer för kollektivtrafik. Arbete pågår kontinuerligt med att ta fram relevanta nyckeltal.*

*Revisorerna noterar en svag återkoppling kring jämställdhetsarbetet från nämnderna. Under året har ett metodstöd tagits fram till verksamheterna att använda för sina analyser. En utbildning i metodstödet planeras in för att stärka återkopplingen på sikt.*

*Revisionen ser fortsatt avstämning av balansposter på verksamhetsnivå som ett förbättringsområde, samt stärkt stöd för att fånga väsentliga och korrekta periodiseringar i de gemensamma nämnderna patientnämnden respektive NSV-nämnden. Detta för att säkerställa rättvisande räkenskaper på verksamhets- och nämndnivå. Det arbete som påbörjats med att underlätta för verksamheterna att få information om och kunna följa väsentliga balansposter kommer att fortgå. Ett större fokus kommer att riktas mot detta i avstämningsarbetet. Vidare kommer behovet av ekonomistöd till vissa områden ses över och vid behov stärkas.*

I övrigt har Regionstyrelsen tagit del av revisorernas synpunkter och förslag på förbättringsområden. Dessa kommer att beaktas i det fortsatta arbetet.

På regionens vägnar  
Monica Johansson  
Regionstyrelsens ordförande

Jan Grönlund  
Regiondirektör