

## Granskning år 2022 av förbundet

Vi bedömer att förbundets verksamhet år 2022 i allt väsentligt genomfördes i enlighet med förbundsordningen och de uppdrag, mål och aktiviteter som direktionen beslutade om i sin verksamhetsplan för året. Direktionen uppfyllde sina finansiella mål och redovisade ett överskott med 184 000 kronor. Årsbokslutet är upprättat i enlighet med gällande regler och ger en rättvisande bild av förbundets ekonomiska ställning vid räkenskapsårets slut.

I årsredovisningen bedömde direktionen att sex av nio verksamhetsmål var uppfyllda vid årets slut. Två av dessa sex mål är dock inte mätbara och det går inte att verifiera bedömningen av dessa mål. Mot bakgrund av att alla verksamhetsmål inte är mätbara lämnar vi ingen bedömning om direktionens mål för god ekonomisk hushållning.

Vi bedömer att direktionen i allt väsentligt hade en tillräcklig styrning och kontroll. Direktionen beslutade om grundläggande styrdokument och fick vid sina sammanträden rapporter om arbetsläge med mera. I årsredovisningen följde direktionen upp uppdrag och aktiviteter som de beslutade om i verksamhetsplanen. Fördjupad granskning av arbetet med kunskapsstyrning visade att direktionen hade tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll över arbetet på sjukvårdsregional nivå. Däremot visade granskningen att de sjukvårdsregionala programområdena endast till viss del hade möjligheter att genomföra sina uppdrag.

Med anledning av våra granskningar under år 2022 lämnar vi följande rekommendationer till direktionen:

- Fortsätt utforma mätbara mål och aktiviteter.
- Fortsätt utveckla arbetet med intern kontroll.
- Komplettera dokumenthanteringsplanen med de handlingstyper som saknas.

Med anledning av vår fördjupade granskning av arbetet med kunskapsstyrning lämnar vi följande rekommendationer till direktionen:

- Utred hur uppdragen till de sjukvårdsregionala programområdena i arbetet med kunskapsstyrning på sjukvårdsregional nivå kan tydliggöras.
- För dialog med regionerna om ledamöternas förutsättningar att delta och avsätta tid i de sjukvårdsregionala programområdena.
- Tydliggöra rutinen för nomineringsförfarandet av ledamot till nationella grupperingar från norra sjukvårdsregionen.

Vid revisorernas överläggning den 23 mars 2023 ställde förbundets revisorer sig bakom slutsatser och rekommendationer i detta missiv. Ett yttrande med uppgifter om direktionens åtgärder ska ha inkommit till revisionskontoret i Region Västerbotten senast den 22 juni 2023.

## Skrivelse

Revisorerna i NRF

2023-03-23

Digital signering för förbundets revisorer

Viveca Asproth

Utsedd av Region Jämtland Härjedalen

Bilagor:

- Grundläggande granskning för år 2022
- Granskning årsredovisning 2022
- Granskning av god ekonomisk hushållning, finansiella mål
- Granskning av löpande intern kontroll i redovisningsrutiner och ekonomi-administrativa processer
- Fördjupad granskning av arbetet med kunskapsstyrning

# UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN:	VIVEKA ASPROTH
TITEL, ORGANISATION:	Revisor, Revisorerna i NRF
DATUM & TID:	2023-03-23 13:31:51 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP:	Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID:	_062071ac0105f5db47a68efa7e39ed4c53



Certifierad av Comfact Signature  
Accepterad av alla undertecknare  
2023-03-23 13:31:58 +01:00  
Ref: 69875SE  
[www.comfact.se](http://www.comfact.se)



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)