

2016-09-12

Sekretariatet  
Charlotte Funseth  
Tfn: 063-14 75 51  
E-post: charlotte.funseth@regionjh.se

RS/1558/2016

## **Svar på frågor från regionens revisorer efter dialog med regionstyrelsen den 24 augusti 2016**

### Ärendebeskrivning

Revisorerna i Region Jämtland Härjedalen har begärt en muntlig dialog med regionstyrelsen. Revisorerna lämnade inför mötet skriftliga frågor som de ville diskutera. Följande frågor ställdes:

Ekonomi (budgetkontroll och budgetstyrning)

- Hur arbetar styrelsen med budgetkontroll?
  - Hur fungerar den interna kontrollen – har styrelsen kunskaper om orsaker till budgetavvikelser?
  - Hur hanteras budgetavvikelser, vilka åtgärder vidtas vid avvikelser? Ange planerade och vidtagna åtgärder för att nå de mål som fastställts av fullmäktige.
- Hur arbetar styrelsen med budgetprocessen inför 2017 (intäkter/kostnader)?
- Hur ser den senaste lägesrapporteringen av de långsiktiga utvecklingsplanerna (LUP) ut, följs planerna för att uppnå avsedd effekt?
- Hur harmoniserar LUP med den liggande budgeten?
- Har avgiftshöjning av patientavgifter fått den förväntade effekten?
- Hur mycket har antalet arbetade timmar minskat och hur mycket sparas?

Dialogen skedde muntligt den 24 augusti 2016 och ett formellt svar har därefter utarbetats och lämnas härmed skriftligt till regionens revisorer.

### Regiondirektörens förslag

Svar lämnas till revisorerna i Region Jämtland Härjedalen enligt utarbetat förslag.

I tjänsten

Björn Eriksson  
Regiondirektör

Bo Carlbark  
Ekonomidirektör

### Utdrag till

Revisorerna i Region Jämtland Härjedalen