

Till
Regionfullmäktige i
Region Norrbotten
org nr 232100-0230

Revisionsberättelse för år 2017

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i Regionstyrelse, Patientnämnd och fullmäktigeberedningarna och genom utsedda lekmanrevisorer/revisorer den verksamhet som bedrivits i regionens företag.

Regionstyrelse, Patientnämnd och fullmäktigeberedningarna ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten samt för återredovisning till regionfullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt regionfullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och regionens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Granskningen har gett det resultat som redovisas i revisorernas redogörelse och övriga till revisionsberättelsen fogade bilagor.

Vi bedömer att Patientnämndens styrning inte varit tillräcklig för att säkerställa en ändamålsenlig verksamhet. Trots att brister i nämndens styrning påpekats från revisorerna under flera år har inte nämnden varit tillräckligt aktiv för att åtgärda dessa. Vi kritiserar patientnämnden för detta.

Vi bedömer att Patientnämnden bedrivit verksamheten på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt utifrån det ekonomiska ansvar nämnden tilldelats av regionfullmäktige.

Vi bedömer att Patientnämnden inte haft en helt tillräcklig intern kontroll då bland annat nämndens mål inte följts upp under året.

Handwritten signatures and initials: I, av, B.F., E.A., Bb, AL

Vi bedömer att Allmänna beredningen har bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare bedömer vi att den interna kontrollen varit tillräcklig.

Vi bedömer att Sjukvårdsberedningen till övervägande del bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare bedömer vi att den interna kontrollen till övervägande del varit tillräcklig.

Vi bedömer att Hälsoberedningen till övervägande del bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare bedömer vi att den interna kontrollen i begränsad utsträckning varit tillräcklig.

Vi bedömer att Framtidsberedningen i begränsad utsträckning bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare bedömer vi att den interna kontrollen i begränsad utsträckning varit tillräcklig.

Vi bedömer att Demokratiberedningen i begränsad utsträckning bedrivit sin verksamhet på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare bedömer vi att den interna kontrollen i begränsad utsträckning varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att Regionstyrelsen till övervägande del har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer vidare att Regionstyrelsens interna kontroll inte har varit helt tillräcklig. Den interna kontrollen har dock utvecklats under året vilket vi ser positivt på.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och i stort upprättade enligt god redovisningssed.

Vi bedömer att årets resultat delvis är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet. Den ekonomiska utvecklingen i hälso- och sjukvårdsdivisionerna är oroande då de fortsatt inte lyckas effektuera beslutade ekonomiska handlingsplaner.

Vi bedömer, utifrån återrapportering i förvaltningsberättelsen, att utfallet delvis är förenligt med fullmäktiges övergripande mål för verksamheten.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Regionstyrelsen, Patientnämnden och fullmäktigeberedningarna samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner Region Norrbottens årsredovisning för 2017.

Vi åberopar bifogad redogörelse och rapporter.

SI AW
PBF E.A
Bis Paul Urd

Luleå 2018-03-14

 Marita Björkman-Forsman	 Anders Åknert	 Eva Alriksson
 Bernt Drugge	 Robert Edin	 Bjarne Hald
 Agneta Heikki	 Ulf Kero	 Kennerth Moberg

Bilagor:

Till revisionsberättelsen hör bilagorna

Revisorernas redogörelse 2017, bilaga 1

De sakkunnigas rapporter (bilaga 2-26, tidigare översända till regionfullmäktige)

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i:

- *Almi Företagspartner Nord AB, bilaga 27*
- *BD Pop, bilaga 28*
- *Energikontor Norr AB, bilaga 29*
- *Filmpool Nord AB, bilaga 30*
- *Garnisfastigheter AB, bilaga 31*
- *Informationsteknik i Norrbotten AB, bilaga 32*
- *Investeringar i Norrbotten AB, bilaga 33*
- *Matlaget i Gällivare AB, bilaga 34*

Revisionsberättelser från revisorerna i:

- *Stiftelsen Åjtte, Svenskt Fjäll- och Samemuseum, bilaga 35*
- *Stiftelsen Ragnar Lassinanttis Stipendiefond, bilaga 36*