

7 april 2020

REVISORERNA

Till
Regionfullmäktige i
Region Norrbotten, org nr 232100-0230

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivs i Regionstyrelsen, Patientnämnden, Regionala utvecklingsnämnden samt fullmäktigeberedningarna, och genom utsedda lekmannarevisorer/revisorer den verksamhet som bedrivits i regionens företag.

Regionstyrelsen, Patientnämnden, Regionala utvecklingsnämnden 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 revisionsd 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 2019* och övriga till revisionsberättelsen fogade bilagor.

Vi bedömer att Regionstyrelsen:

- Bedriver verksamheten på ett inte helt ändamålsenligt sätt.
- Bedriver verksamheten på ett inte helt ekonomiskt tillfredsställande sätt.
- Bedriver verksamheten med en inte helt tillräcklig intern kontroll.

Vi bedömer att Regionala utvecklingsnämnden:

- Bedriver verksamheten på ett inte helt ändamålsenligt sätt.
- Bedriver verksamheten på ett inte helt ekonomiskt tillfredsställande sätt.
- Bedriver verksamheten med en inte helt tillräcklig intern kontroll.

Vi bedömer att Patientnämnden:

- Bedriver verksamheten på ett i allt väsentligt ändamålsenligt sätt.
- Bedriver verksamheten på ett inte helt ekonomiskt tillfredsställande sätt.
- Bedriver verksamheten med en inte helt tillräcklig intern kontroll.

REVISORERNA

Vi bedömer att båda fullmäktigeberedningarna:

- Bedriver verksamheten på ett i allt väsentligt ändamålsenligt sätt.
- Bedriver verksamheten på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- Bedriver verksamheten med tillräcklig intern kontroll.

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

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

Vi bedömer att årets resultat delvis är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning i både det finansiella och det verksamhetsmässiga perspektivet.

Den ekonomiska utvecklingen i hälso- och sjukvårdsdivisionerna är liksom föregående år oroande då dessa fortsatt inte lyckas nå budgetmålen och effektuera beslutade ekonomiska handlingsplaner.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för Regionstyrelsen, Regionala utvecklingsnämnden, Patientnämnden och båda fullmäktigeberedningarna samt de enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner Region Norrbottens årsredovisning för 2019.

Vi hänvisar i övrigt till bilagda redogörelse samt övriga bilagor enligt förteckning nedan.



Marita Björkman-Forsman

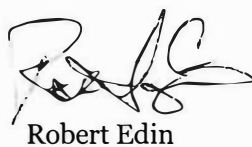


Anders Åknert

Eva Alriksson



Bernt Drugge



Robert Edin



Bjarne Hald

Bilagor

Till revisionsberättelsen hör bilagorna;

1. Revisorernas redogörelse 2019
2. Förteckning över de sakkunnigas rapporter (tidigare översända till regionfullmäktige)
3. Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i:
 - Almi Företagspartner Nord AB
 - BD Pop AB
 - Energikontor Norr AB
 - Filmpool Nord AB
 - Informationsteknik i Norrbotten AB
 - Investeringar i Norrbotten AB
 - Matlaget i Gällivare AB
 - Norrbottens Turistråd AB
 - Norrbotniabanan AB
4. Revisionsberättelser från revisorerna i:
 - GE Broms egnahemsstiftelse
 - Stiftelsen Norrbottens Föreningsarkiv
 - Stiftelsen Ájtte, Svenskt Fjäll- och Samemuseum
 - Stiftelsen Norrbottensteatern
 - Stiftelsen Ragnar Lassinanttis Stipendiefond
5. Revisionsberättelse Kommunalförbundet Svenskt ambulansflyg