

Landstingsfullmäktige i
Norrbottens läns landsting
org nr 232100-0230

Revisionsberättelse för år 2012

Vi, av landstingsfullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i landstingsstyrelsens, fullmäktigeberedningarnas och patientnämndens verksamheter under året och genom utsedda lekmannarevisorer även verksamheten i landstingets företag.

Landstingsstyrelsen, beredningarna och patientnämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller. Landstingsstyrelsen ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll samt återredovisning till landstingsfullmäktige. Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, kontroll och redovisning och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med landstingsfullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och landstingets revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Resultatet av vår granskning visar att:

- Landstingsstyrelsen har fullgjort de uppdrag som landstingsfullmäktige ålagt styrelsen. Styrelsens rutiner för styrning, uppföljning, intern kontroll och rapportering är i allt väsentligt ändamålsenliga.
- Fullmäktigeberedningarna har fullgjort sina uppdrag och kommunikationen med landstingsfullmäktige har varit tillfredsställande. Beredningarnas rutiner för styrning, uppföljning, intern kontroll och rapportering är ändamålsenliga och tillräckliga.
- Patientnämnden har utfört sitt uppdrag på ett tillfredsställande sätt. Nämndens rutiner för styrning, uppföljning, intern kontroll och rapportering är ändamålsenliga och tillräckliga.

- Räkenskaperna bedöms som rättvisande och årsredovisningen är i stort upprättad enligt den kommunala redovisningslagen och rekommendationerna från Rådet för kommunal redovisning.
- Resultatet enligt årsredovisning innebär att landstinget lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans för år 2012. Justerat resultat uppgår till 169 mnkr. Resultatet innebär att landstinget återställt 2011 års underskott i sin helhet.
- Resultatet enligt årsredovisning innebär att landstinget uppnår de finansiella målen för god ekonomisk hushållning. Vad avser det verksamhetsmässiga resultatet är det endast till viss del förenligt med målen för god ekonomisk hushållning 2012.

Vi tillstyrker att landstingets årsredovisning godkänns.

Vi tillstyrker vidare att landstingsfullmäktige beviljar landstingsstyrelsen och dess ledamöter ansvarsfrihet. Vi tillstyrker även att fullmäktigeberedningarna och patientnämnden samt de enskilda ledamöterna i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.

Luleå den 13 mars 2013

Marita Björkman-Forsman
ordförande

Anders Åknert

Kennerth Moberg

Göran Hedberg

Eva Alriksson

Sune Nilsson

Agneta Heikki

Ulf Kero

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Revisorernas årsredogörelse för år 2012
- Förteckning över sakkunnigas rapporter
- De sakkunnigas revisionsrapporter
- Revisionsberättelse med bilaga från Norrlandstingens regionförbund
- Granskningsrapport avseende Matlaget i Gällivare AB
- Granskningsrapport avseende BD Pop
- Granskningsrapport avseende Filmpool Nord AB
- Granskningsrapport avseende Garnisfastigheter AB
- Granskningsrapport avseende IT Norrbotten AB
- Granskningsrapport avseende Norrbottens Energikontor AB
- Granskningsrapport avseende ALMI Företagspartner Nord AB

-

