

Landstingsstyrelsen

Granskning av årsredovisning samt landstingsstyrelsens styrning, uppföljning och interna kontroll

Landstingets revisorer ansvarar för att årligen granska all verksamhet som bedrivs inom landstinget. Revisorerna ska granska och pröva om verksamheten sköts ändamålsenligt och på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

Syftet med rapporten är att utgöra ett samlat underlag för revisorernas revisionsberättelse. Rapporten innehåller en sammanfattning av årets granskning av årsredovisningen samt avslutande granskning av landstingsstyrelsens styrning, uppföljning och interna kontroll. Granskningen har genomförts av revisionskontoret. Den finansiella revisionen som sammanfattas i rapporten har genomförts av KPMG.

Granskningen har visat att de finansiella målen är uppfyllda. Revisorerna noterar dock att ett fåtal av divisionerna eller motsvarande redovisar ett positivt utfall eller ett utfall nära budgetramarna.

Av de verksamhetsmål som landstingsfullmäktige har fastställt i landstingsplanen för år 2012 har landstinget inte uppfyllt elva av styrkortets 26 verksamhetsmål. Tre av målen är delvis uppfyllda och för tre av målen redovisas inte någon måluppfyllelse.

I rapporten redovisas iakttagelser och bedömningar från granskning av landstingets årsredovisning för 2012 samt styrning, uppföljning och intern kontroll. Revisorerna anser sammanfattningsvis att landstingsstyrelsen bör ta sitt samordnande ansvar och säkerställa fortsatt utveckling av styrning, uppföljning och intern kontroll.

Revisorerna översänder härmed rapporten och emotser landstingsstyrelsens svar, med synpunkter och kommentarer samt en redogörelse för vilka åtgärder styrelsen avser att vidta med anledning av iakttagelserna i rapporten, senast den 19 juni 2013.



Roland Krantz
ordförande



Stina Höök
vice ordförande