

Revisionsberättelse för år 2012

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i landstingsstyrelsen och dess delegationer, patientnämnden, fullmäktiges beredningar och, genom utsedda lekmannarevisorer, även landstingets företag. Vi har även, tillsammans med landstingsrevisorerna i Kalmar och Östergötland, granskat verksamheten i den gemensamma Regionsjukvårdsnämnden i Sydöstra sjukvårdsregionen.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll samt återredovisning till landstingsfullmäktige. Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, landstingets revisionsreglemente och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att en ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. I vår granskning har vi biträtt av landstingets revisionskontor och externa konsulter.

Våra granskningsrapporter, som löpande under året överlämnats till landstingsfullmäktige, sammanfattas i bilaga och finns även publicerade på vår hemsida www.lj.se/landstingsrevisionen.

Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar i Landstinget i Jönköpings län har bedrivit verksamheten på ett i huvudsak ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vår bedömning är dock att landstingsstyrelsens övergripande styrning behöver

utvecklas för att säkerställa att målsättningen om en patientsäker vård, även mer långsiktigt, uppnås för samtliga patienter på respektive kliniker och antalet överbeläggningar och utlokaliseringar av patienter så långt möjligt minimeras. Vår bedömning är även att styrningen av läkemedelsförskrivningen för äldre behöver vidareutvecklas för att minska andelen äldre med olämpliga läkemedel och polyfarmaci.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och fullmäktigeberedningarnas interna kontroll i huvudsak har varit tillräcklig. Vår bedömning är dock att landstingsstyrelsen behöver säkerställa att reglementet för intern kontroll efterlevs på förvaltningsnivå samt att delegationsbeslut registreras och anmäls på ett tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som landstingsfullmäktige uppställt. Beträffande verksamhetsmålen bedömer vi att resultatet, i likhet med föregående år, inte fullt ut är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om.

Vad gäller budgetstyrningen är vår sammantagna bedömning att fortsatta åtgärder fordras för att förbättra måluppfyllelsen av att nettokostnaderna inom verksamheterna hälso- och sjukvård, tandvård samt regional utveckling, inte ska överstiga budget.

Uttalande i ansvarsfrågan

Vi tillstyrker

- att landstingsstyrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet
- att patientnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet
- att hälso- och sjukvårdsutskottet Jönköping och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet
- att hälso- och sjukvårdsutskottet Värnamo och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet
- att hälso- och sjukvårdsutskottet Högländet och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet
- att allmänpolitiska utskottet och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet
- att Regionsjukvårdsnämnden i Sydöstra sjukvårdsregionen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Vi återoppar bifogade redogörelser samt granskningsrapporter.

Vi tillstyrker

- att landstingets årsredovisning för år 2012 godkänns.

Av fullmäktige valda revisorer i Landstinget i Jönköpings län – Doris Johansson, Arnold Carlzon, Marianne Ericsson, Robert Erlandsson, Inga Fingal, Östen Johnsson, Morgan Malmberg, Stellan Sandberg, Göte Wahlström - har undertecknat denna revisionsberättelse.

Vid vår påskrift av revisionsberättelsen saknas granskningsrapport samt revisionsberättelse från Jönköpings Länstrafik AB, revisionsberättelser för Braheskolan och Smålands Konstarkiv.

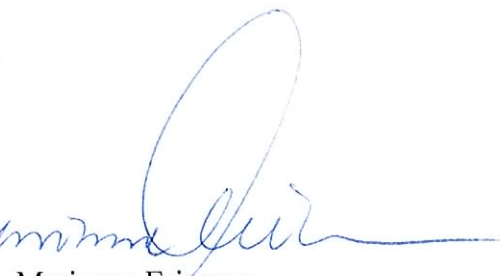
Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Landstingsrevisorernas redogörelse och sammanfattning av granskningsprojekt
- Granskningsrapporter från lekmanarevisorerna i TvNo Textilservice AB, Bostadsbyggen i Jönköping AB, Smålands Turism AB samt ALMI Företagspartner Jönköping AB.
- Revisionsberättelser för TvNo Textilservice AB, Bostadsbyggen i Jönköping AB, ALMI Företagspartner Jönköping AB samt Smålands Turism AB.
- Revisionsberättelsen för stiftelsen Jönköpings Läns museum.

Jönköping 2013-04-11


Doris Johansson


Arnold Carlzon



Marianne Ericsson


Robert Erlandsson


Inga Fingal


Östen Johnsson


Morgan Malmberg


Stellan Sandberg


Göte Wahlström