

# VERIFIKAT

I och med att avtal signeras behandlar Region Gävleborg dina personuppgifter i form av för- och efternamn samt personnummer. Avtal och kvitto för signering kommer att registreras i Region Gävleborgs datoriserade diarie- och ärendehanteringssystem. Ett diarium är en allmän offentlig handling som allmänheten, enligt tryckfrihetsförordningen, i vissa fall har rätt att ta del av. Här kan du läsa mer om hur Region Gävleborg behandlar dina personuppgifter: <https://www.regiongavleborg.se/om/behandling-av-personuppgifter/>

Signeringskvitto får inte, av Region Gävleborg eller annan organisation, publiceras publikt.

## Filnamn

Revisionsberättelse 2021.pdf

## Filstorlek

110.94 kb

## Checksumma

3E9CEA9274E177847322C3CB06BF69CE7A6764CAA4B7F7620F045AE15195350C

Namn	Personnummer	Tidpunkt
OLOF BENGTSOON	194403147533	2022-04-08 10:40:41
STURE SANDBERG	194308069055	2022-04-08 09:49:07
Nils Erland Westling	195509037536	2022-04-08 09:12:56
ROSALIE CARLÉN	194607318526	2022-04-08 09:12:46



Detta verifikat är utfärdat av ChamberSign Sverige AB. Det är en bekräftelse på att ovanstående dokument är signerat med en juridiskt hållbar signatur.

Du har tillgång till originalet om du öppnar detta dokument i Adobe Reader eller annat program som hanterar pdf:er och stöder bilagor. Då kan du kontrollera att checksumman för originalet stämmer med den checksumma som anges i verifikationen.

**Läs mer om juridiskt hållbara signaturer på [csign.se](https://www.csign.se).**

---

Siv Ingrid Helena Jonsson	197003317562	2022-04-08 09:45:37
HELÉNA GELIN	196910267506	2022-04-08 09:11:12
ROGER HEDLUND	197911067556	2022-04-08 09:16:18



Detta verifikat är utfärdat av ChamberSign Sverige AB. Det är en bekräftelse på att ovanstående dokument är signerat med en juridiskt hållbar signatur.

Du har tillgång till originalet om du öppnar detta dokument i Adobe Reader eller annat program som hanterar pdf:er och stöder bilagor. Då kan du kontrollera att checksumman för originalet stämmer med den checksumma som anges i verifikationen.

**Läs mer om juridiskt hållbara signaturer på [csign.se](https://www.csign.se).**

## *Revisionsberättelse 2021*

---

**Revisorerna i Region Gävleborg**

2021-04-08

Till  
Fullmäktige i Region Gävleborg  
organisationsnummer 232100-0198

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmannarevisorer/revisorer den verksamhet som bedrivits i Region Gävleborgs bolag och stiftelser. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Styrelse, nämnder och beredningar 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 och för återredovisning till fullmäktige.

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

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och regionens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan ”Revisorernas redogörelse”.

Regionfullmäktige har i samband med budget 2021 antagit mål för god ekonomisk hushållning. För god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet har följande mål antagits:

- Soliditeten får inte understiga 30 procent.
- Resultatet, inklusive värdeförändring av kortfristiga finansiella placeringar, ska uppgå till 2 procent av verksamhetens nettokostnad.
- Respektive verksamhet skall bedrivas inom de budgetramar som regionfullmäktige tilldelat.

Regionens resultat för 2021 uppgår till +1.335 mnkr (föregående år +457 mnkr). Verksamhetens nettokostnader har ökat med 556 mnkr eller 5,8 % i jämförelse med föregående år. Motsvarande ökning för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning är 480 mnkr, vilket motsvarar 4,8 %. Soliditeten per 2021-12-31 uppgick till 46,9 %. Regionstyrelsen och fyra av sex nämnder redovisar en

ekonomi i balans eller överskott. De nämnder som redovisar underskott är Hållbarhetsnämnden om -45 mnkr och Gemensam nämnd för Hjälpmedel SAM och FOU-Välfärd om -2 mnkr.

Resultatet före finansnetto är positivt och uppgår till +254 mnkr (föregående år +330 mnkr).

**Vi bedömer** att styrelsen i Region Gävleborg har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi har noterat att det finns åtgärder att vidta för styrelsen för att säkerställa god följsamhet till vårdgarantin inom primärvården, förbättra ledning, styrning och uppföljning utifrån barnrättsperspektivet.

**Vi bedömer** att hälso- och sjukvårdsnämnden i Region Gävleborg har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi har noterat att det finns åtgärder att vidta för hälso- och sjukvårdsnämnden för att säkerställa att ändamålsenliga åtgärder vidtas för att hantera den uppskjutna vården. Vi noterar också att hälso och sjukvårdsnämnden påvisar ett överskott på +50 mnkr men det bör det noteras att kostnadsutvecklingen fortsatt bör vara en prioriterad fråga för nämnden.

**Vi bedömer** att Gemensam nämnd för FoU Välfärd Hjälpmedel SAM i huvudsak bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi noterar att nämnden har ett underskott på -2 mnkr.

**Vi bedömer** att övriga nämnder och beredning i Region Gävleborg har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

**Vi bedömer** att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

**Vi bedömer** att styrelsens, nämndernas och beredningens interna kontroll i huvudsak har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella målen fullmäktige uppställt och att verksamhetsmålen inte helt uppnåtts.

**Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredning samt enskilda ledamöter i dessa organ.**

**Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner regionens årsredovisning för 2021.**

Vi åberopar bifogade redogörelse och lämnade rapporter.

## **REVISORERNA**

Gävle den 8 april 2022

Olof Bengtsson

Sture Sandberg

Nils Westling

Rosalie Carlén

Ingrid Jonsson

Helena Gehlin

Roger Hedlund

### **Bilagor:**

Till revisionsberättelsen hör bilagorna

Revisorernas redogörelse