

Uttalande från förvaltningsledning årsbokslut 2009

Till landstingsrevisorerna 2010-02-01

Detta uttalande lämnas i anslutning till Er revision av årsredovisningen för Landstingsstyrelsens förvaltning för det räkenskapsår som avslutas den 31 december 2009 och syftar till att ge uttryck för vår uppfattning om huruvida årsredovisningen har upprättats enligt anvisningar från landstingsstyrelsens förvaltning samt lagen om kommunal redovisning och därmed ger en rättvisande bild av förvaltningens ekonomiska ställning per den 31 december 2009 samt resultatet av verksamheten för det räkenskapsår som avslutats per detta datum enligt god redovisningssed i Sverige.

Vi bekräftar att vi är ansvariga för att årsredovisningen har upprättats enligt anvisningar och lagen om kommunal redovisning.

Vi bekräftar, utifrån vår bästa kunskap och övertygelse, följande:

- Det har inte förekommit några oegentligheter där förvaltningsledningen eller anställda med betydelsefulla roller i fråga om redovisningssystem och system för intern kontroll är inblandade eller som skulle kunna ha påverkat årsredovisningen väsentligt.
- Vi har givit er tillgång till allt bokföringsmaterial och all underliggande dokumentation samt alla protokoll från nämnd/styrelsemöten
- Vi bekräftar att de uppgifter som vi lämnat när det gäller att identifiera närstående parter är fullständiga.
- Årsredovisningen innehåller inga väsentliga felaktiga uppgifter och inga väsentliga uppgifter har utelämnats.
- Förvaltningen har uppfyllt alla sådana avtalsvillkor som skulle kunna ha påverkat årsredovisningen väsentligt om de inte hade uppfyllts. Det har inte förekommit några överträdelse av sådana föreskrifter från tillsynsmyndigheter som skulle kunna ha påverkat årsredovisningen väsentligt om de hade överträtts.
- Vi har inga planer eller avsikter som kan medföra väsentliga förändringar i värdering av balansposter eller i klassificeringen av tillgångar och skulder i årsredovisningen.
- Förvaltningen kan styrka sin äganderätt till alla tillgångar på ett tillfredsställande sätt, och det finns inga panträtter eller andra in-teckningar i förvaltningens tillgångar.
- Vi har på lämpligt sätt bokfört eller lämnat upplysningar om samtliga skulder och ansvarsförbindelser.

- Bortsett från vad som, beskrivs i årsredovisningen, har det inte förekommit några händelser efter räkenskapsårets slut som kräver ändring eller upplysning i årsredovisningen eller i noter i den.

- För skadeståndskravet rörande en patient finns medel reserverade till ett belopp om 12 475 tkr i årsbokslutet. Inga andra rättsliga krav har tagits emot eller förväntas.

- Det finns inga spärrade medel eller konton med liknande begränsningar.

Mona Boström
Landstingsdirektör

Eva-Karin Sennette
Ekonomichef