

Revisorerna

Region Gotland

2023-11-08

Till:

Regionstyrelsen

För kännedom:

Regionfullmäktige

Översiktlig granskning av delårsrapport per 2023-08-31

På uppdrag av region Gotlands revisorer har KPMG genomfört en granskning av regionens delårsrapport per den 31 augusti 2023.

Delårsrapportens räkenskaper

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, den översiktliga beskrivningen av regionens drift- och investeringsverksamhet samt noter inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning

En förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

God ekonomisk hushållning

Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapporten har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att ifrågasätta det återrapporterade resultatet. Det innebär att det prognostiserade resultatet inte är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2023.

Vi konstaterar att avrapporteringen av verksamhetsmål i delårsrapporten saknar tillräcklig tydlighet, struktur och helhet och som en följd av detta är det inte möjligt för oss att bedöma om det prognostiserade resultatet är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat.

Balanskravsresultat

Vi konstaterar, utifrån den helårsprognos som lämnas i delårsrapporten, att Regionstyrelsen bedömer att det lagstadgade balanskravet inte kommer att uppfyllas. Vi ser ingen anledning till att göra en annan bedömning, beaktat de osäkerhetsfaktorer som en prognos innebär. Vi bedömer att det finns behov av åtgärder för att säkerställa att verksamheten kan bedrivas inom tilldelade ekonomiska ramar och en plan för hur reglering av det negativa balanskravsresultatet ska genomföras.

Vi emotser regionstyrelsens yttrande till våra iakttagelser i bifogad rapport senast 2024-02-29.

De förtroendevalda revisorerna i Region Gotland,

Barbro Hejdenberg Ronsten

Ordförande