

Sammanträde i revisorskollegiet

Revisorskollegiets ledamöter och föredragande kallas till sammanträde.

Tid: 2022-11-22--23 kl. 10.30 OBS! Tiden
Plats: Clarion Hotel Sea U i Helsingborg
Adress: Kungsgatan 1, Helsingborg
Lokal:

Kaffe serveras från kl. 10.00

Se bifogat program

Presentationer enligt nedanstående tider – 23 november

- | | |
|-------------|---|
| 13.00-13.30 | Rapport ”Nya sjukhusbyggen och ombyggnation av befintliga sjukhus” – Linus Aldefors och Emmy Lundblad, Ernst & Young AB |
| 13.35-14.05 | Rapport ”Uppföljning av fördjupade granskningar 2018-2020” – Dag Boman, Revisionskontoret |
| 14.20-14.40 | Rapport ”Personalkostnader - redovisningsrevision” – Johan Rasmusson - KPMG AB |
| 14.40-15.00 | Rapport ”Köpta trafiktjänster - redovisningsrevision” – Johan Rasmusson - KPMG AB |
| 15.05-15.35 | Rapport ”Uppföljning och kontroll av privata utförare” – Hannah Cato, Helseplan AB |

Förslag till dagordning med beslutsförslag

1. Öppnande

2. Dagordning

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
-

3. Justering

Beslutsförslag

1. Revisorerna utser Conny Johansson att jämte ordföranden justera dagens protokoll.
-

4. Revisionsdirektören informerar

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.
-

5. Anmälningssärenden

Inga anmälningssärenden är inlämnade till dagens sammanträde.

6. Grupprapporter

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.

Bilaga

1. Grupprapporter förtecknade i sammanställning 2022-11-22--23 från Revisionskontoret.
-

7. Ärendebalans - ej avslutade ärenden

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.

Bilaga

1. Ärendebalans - ej avslutade ärenden avseende utdelade uppdrag.
-

8. Rapportering avseende granskningsarbetet

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.

Bilaga

1. Rapportering av granskningsarbetet avseende 2022.
-

9. Rapport "Uppföljning och kontroll av privata utförare"

Diarienummer 2022-RG000007

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående "Uppföljning och kontroll av privata utförare" har inkommit och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till hälso- och sjukvårdsnämnden för svar senast 2022-12-23.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat "Uppföljning och kontroll av privata utförare". Helseplan AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Hannah Cato, Helseplan AB, redovisar bifogad granskningsrapport "Uppföljning och kontroll av privata utförare" (Rapport nr. 4-2022).

Bilaga

1. Missiv "Uppföljning och kontroll av privata utförare" – skrivelse 2022-11-24.
2. Rapport "Uppföljning och kontroll av privata utförare" – Helseplan AB – Rapport nr. 4-2022.

10. Rapport "Nya sjukhusbyggen och ombyggnation av befintliga sjukhus"

Diarienummer 2022-RG000003

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående "Nya sjukhusbyggen och ombyggnation av befintliga sjukhus" har inkommit och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till regionstyrelsen och servicenämnden för svar senast 2022-12-17.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat "Nya sjukhusbyggen och ombyggnation av befintliga sjukhus". Ernst & Young AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Linus Aldefors och Emmy Lundblad, Ernst & Young AB, redovisar bifogad granskningsrapport "Nya sjukhusbyggen och ombyggnation av befintliga sjukhus" (Rapport nr. 6-2022).

Bilaga

1. Missiv ”Nya sjukhusbyggen och ombyggnation av befintliga sjukhus” – skrivelse 2022-11-24.
 2. Rapport ”Nya sjukhusbyggen och ombyggnation av befintliga sjukhus” – Ernst & Young AB – Rapport nr. 6-2022.
-

11. Rapport ”Uppföljning av fördjupade granskningar 2018-2020”

Diarienummer 2022-RG000014

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående ”Uppföljning av fördjupade granskningar 2018-2020” har upprättats och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden, kollektivtrafiknämnden, psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden, sjukhusstyrelse Helsingborg och sjukhusstyrelse Ängelholm för svar senast 2023-03-31.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds för kännedom och beaktande till kulturnämnden, primärvårdsnämnden, regionala utvecklingsnämnden, servicenämnden, sjukhusstyrelse Hässleholm, sjukhusstyrelse Kristianstad, sjukhusstyrelse Landskrona, sjukhusstyrelse Sus, sjukhusstyrelse Trelleborg och sjukhusstyrelse Ystad.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat ”Uppföljning av fördjupade granskningar 2018-2020”. Revisionskontoret har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Dag Boman, Revisionskontoret, redovisar bifogad granskningsrapport ”Uppföljning av fördjupade granskningar 2018-2020” (Rapport nr. 7-2022).

Bilaga

1. Missiv ”Uppföljning av fördjupade granskningar 2018-2020” – skrivelse 2022-11-24.
 2. Rapport ”Uppföljning av fördjupade granskningar 2018-2020” – Revisionskontoret – Rapport nr. 7-2022.
-

12. Rapport "Personalkostnader - redovisningsrevision"

Diarienummer 2022-RG000052

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående "Personalkostnader - redovisningsrevision" har inkommit och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till kulturnämnden och regionala utvecklingsnämnden för kännedom och beaktande.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat "Personalkostnader - redovisningsrevision". KPMG AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Johan Rasmusson, KPMG AB, redovisar bifogad granskningsrapport "Personalkostnader - redovisningsrevision" (Rapport nr. 8-2022).

Bilaga

1. Missiv "Personalkostnader - redovisningsrevision" – skrivelse 2022-11-23.
 2. Rapport "Personalkostnader - redovisningsrevision" – KPMG AB – Rapport nr. 8-2022.
-

13. Rapport "Köpta trafik tjänster - redovisningsrevision"

Diarienummer 2022-RG000051

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående "Köpta trafik tjänster - redovisningsrevision" har inkommit och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till kollektivtrafiknämnden för kännedom och beaktande.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat "Köpta trafik tjänster - redovisningsrevision". KPMG AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Johan Rasmusson, KPMG AB, redovisar bifogad granskningsrapport "Köpta trafik tjänster - redovisningsrevision" (Rapport nr. 9-2022).

Bilaga

1. Missiv ”Köpta trafiktjänster - redovisningsrevision”– skrivelse 2022-11-23.
 2. Rapport ”Köpta trafiktjänster - redovisningsrevision” – KPMG AB – Rapport nr. 9-2022.
-

14. Revisionsplan 2023 med inriktning för 2024-2025

Beslutsförslag

1. Revisorerna beslutar uppdra åt revisionskontoret att, utifrån genomförd risk- och väsentlighetsanalys, utarbeta ett förslag till dokumentet ”Revisionsplan 2023 med inriktning för 2024-2025” till kollegiemötet i december 2022.

Sammanfattning

Som förberedelse inför varje revisionsår genomförs diskussioner kring risk- och väsentlighetsanalys och revisionsplan. Inför 2023 har revisorerna under november 2022 genomfört risk- och väsentlighetsanalyser av Region Skånes olika verksamheter.

15. Kvalitetssäkring enligt STAREV:s checklista

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner framlagd sammanställning och genomfört kvalitetsarbete.

Sammanfattning

STAREV har beslutat att anta ett dokument för kvalitetssäkring av revisorernas arbete samt uppmanat sina medlemmar att för sin egen del arbeta igenom detta årligen. Sedan år 2007 har revisorskollegiet, med stöd av sina sakkunniga, arbetat igenom dokumentet respektive höst, varefter resultaten redovisats vid revisorskollegiets sammanträden, där beslut tagits om ett sammanställt förslag till redovisning av kvalitetsarbetet.

Revisorerna uppdrog åt revisionskontoret vid kollegiemötet 220920 att, utifrån framförda synpunkter, utarbeta ett reviderat förslag till dokumentet ”Kvalitetssäkring enligt STAREV:s modell” senast till kollegiemötet 2022-11-23--24.

Bilaga

1. Kvalitetssäkringsarbetet enligt STAREV:s modell – skrivelse 2022-11-22--23.
-

16. Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.
-

17. Övrigt

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.
-

Louise Rehn Winsborg
Ordförande

Om Du inte har möjlighet att delta i sammanträdet den 22-23 november, vänligen meddela snarast Åsa Nilsson, Revisionskontoret, tel. 044-309 32 53 eller e-post: asa.v.nilsson@skane.se