

Protokoll från sammanträde

Tid: 2023-10-19 kl. 10.00-14.15, samt via Teams

Plats: Rådhus Skåne, Kristianstad

Beslutande

Peter J Olsson - ordförande
Yvonne Augustin - vice ordförande
Eskil Engström
Gustavo Garcia, §§ 111-114, 119-120
Inger Åbonde
Ingrid Lennerwald
Per Ingvar Johnsson
Niklas Sjöberg
Orvar Turegård
Louise Rehn Winsborg
Conny Johansson
Kerstin Lingebrant Vinka
Kristina Bendz

Frånvarande

Övriga

George Smidlund - revisionsdirektör, certifierad kommunal revisor
Åsa Nilsson - certifierad kommunal revisor
Fredrik Ljunggren - certifierad kommunal revisor
Eva Tency Nilsson - certifierad kommunal revisor
Helena Olsson - certifierad kommunal revisor
Josefin Brydon - yrkesrevisor
Dag Boman - yrkesrevisor
Alexander Brydon - yrkesrevisor
Jonna Toresten - biträdande yrkesrevisor
Julius Jönson - biträdande yrkesrevisor
Veronica Hedlund Lundgren - KPMG AB, via Teams, § 111
Johan Rasmusson - KPMG AB, via Teams, § 111

§ 111 Öppnande

Ordföranden Peter J Olsson hälsar välkommen och förklarar sammanträdet öppnat.

Vid dagens sammanträde är följande personer inbjudna:

- Veronica Hedlund Lundgren, KPMG, informerar om synnerliga skäl i kommunala och regionala budgetar.
 - Johan Rasmusson, KPMG AB, informerar om rapport ”Översiktlig granskning av delårsrapport per 2023-08-31.
 - Presentationen gällande information om uppdrag i revisionsdelegationen har utgått.
-

§ 112 Dagordning

Beslut

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
-

§ 113 Justering

Beslut

1. Revisorerna utser Yvonne Augustin att jämte ordföranden justera dagens protokoll.
-

§ 114 Revisionsdirektören informerar

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

Revisionsdirektör George Smidlund informerar om följande punkter:

- Generellt syfte med planeringsinternat i november. Alexander Brydon, revisionskontoret, informerar om planeringsinternatets punkter. Revisorskollegiet uppmanas att inkomma med inspel till respektive sakkunnigstöd.
- Överlämnande av nämndsekreteraruppdraget till koncernkontoret från och med 2024-01-01.
- Möte med verksamhetschefer i samband med delår och helår.

Kristina Bendz och Inger Åbonde informerar om följande punkt:

- Återkoppling från revisionskonferensen i Uppsala 2023-09-07-2023-09-08.
-

§ 115 Anmälningssärenden

Beslut

1. Revisorerna lägger i sammanställningen upptagna ärenden till handlingarna.

I ärendet finns följande dokument

1. Anmälningens ärenden förtecknade i sammanställning 2023-10-19 från Revisionskontoret.
-

§ 116 Grupprapporter

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

I ärendet finns följande dokument

1. Grupprapporter förtecknade i sammanställning 2023-10-19 från Revisionskontoret.
-

§ 117 Ärendebalans - ej avslutade ärenden

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

I ärendet finns följande dokument

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

§ 118 Rapportering avseende granskningsarbetet

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

I ärendet finns följande dokument

1. Rapportering av granskningsarbetet avseende 2023.
-

§ 119 Rapport "Översiktlig granskning av delårsrapport per 2023-08-31" och yttrande om delårsrapport

Diarienummer 2023-RG000057

Beslut

1. Revisorerna konstaterar att rapport angående "Översiktlig granskning av delårsrapport per 2023-08-31" och yttrande om delårsrapport har inkommit och läggs densamma till handlingarna.

Yttrandet översänds till regionfullmäktige som bilaga till revisorernas bedömning av delårsrapport år 2023.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Sammanfattning

Johan Rasmusson, KPMG AB, redovisar granskningsrapport "Översiktlig granskning av delårsrapport per 2023-08-31" (Rapport nr. 3-2023) samt yttrande över delårsrapport.

I ärendet finns följande dokument

1. Rapport "Översiktlig granskning av delårsrapport per 2023-08-31" – KPMG AB – Rapport nr. 3-2023.
 2. Yttrande över delårsrapport – KPMG AB
-

§ 120 Revisorernas bedömning delårsrapport år 2023**Beslut**

1. Revisorerna bedömer Region Skånes delårsrapport i enlighet med upprättat förslag och beslutar att översända bedömningen till regionfullmäktige.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Sammanfattning

Revisorernas bedömning av delårsrapport år 2023.

I ärendet finns följande dokument

1. Revisorernas bedömning av delårsrapport år 2023 - skrivelse 2023-10-19.
-

§ 121 Projektplan för projekt "Efterföljsamhet till nationella Kunskapsstöd inom hälso- och sjukvården" i 2023 års revisionsplan**Beslut**

1. Revisorerna godkänner framlagt förslag till projektplan avseende "Efterföljsamhet till nationella Kunskapsstöd inom hälso- och sjukvården" i 2023 års revisionsplan. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att genomföra projektet.

Sammanfattning

Efter revisorernas beslut om "Revisionsplan 2023 för Region Skåne - med inriktning för år 2024-2025" 2023-02-14--15 (§ 24) återstår att fastställa projektplan för projektet "Efterföljsamhet till nationella Kunskapsstöd inom hälso- och sjukvården".

I ärendet finns följande dokument

1. Projektplan för projekt "Efterföljsamhet till nationella Kunskapsstöd inom hälso- och sjukvården" i 2023 års revisionsplan.
-

§ 122 Upphandling av ramavtal inom verksamhetsrevision**Beslut**

1. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att genomföra upphandling av nytt ramavtal, med i huvudsak samma utgångspunkter som tidigare, avseende verksamhetsrevision så att revisorskollegiet kan fatta beslut under hösten 2024.

Sammanfattning

Revisorerna har till och med 2024-12-31 ramavtal vad avser verksamhetsrevision med Ernst & Young AB, Helseplan Consulting Group AB, KomRedo AB, KPMG AB, Sirona AB, Öhrlings PriceWaterhouseCoopers AB och Endredi Konsult. För att ha ett nytt ramavtal på plats inför 2025 är det angeläget att en ny upphandling påbörjas.

Revisorskollegiet har 2023-09-21 § 99 informerats om detta och revisionskontoret har påbörjat arbetet med bland annat inledande diskussioner med representanter från koncernkontorets inköpsfunktion.

Innehållet i den förra upphandlingen är fortfarande i de allra flesta delar gångbar. Med anledning därav förefaller det naturligt att genomföra en ny ramavtalsupphandling enligt i huvudsak samma utgångspunkter som tidigare.

I ärendet finns följande dokument

1. Upphandling av ramavtal inom förvaltningsrevision – skrivelse 2023-10-19.
-

§ 123 Kvalitetssäkring enligt STAREV:s modell**Beslut**

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 230921 att, utifrån framförda synpunkter, utarbeta ett reviderat förslag till dokumentet "Kvalitetssäkring enligt STAREV:s modell" senast till kollegiemötet 2023-10-19.

I ärendet finns följande dokument

1. Kvalitetssäkringsarbetet enligt STAREV:s modell – skrivelse 2023-10-19.
-

§ 124 Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar**Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

Primärvårdsnämnden
Revisionsmötet kommer att utökas.

§ 125 Övrigt

Beslut

Inget övrigt finns att notera.

§ 126 Avslutning

Ordföranden Peter J Olsson tackar för visat intresse och avslutar dagens sammanträde.

Vid protokollet

Åsa Nilsson
Sekreterare

Justerat

Peter J Olsson
Ordförande

Yvonne Augustin
Justerare