

Sammanträde i revisorskollegiet

Revisorskollegiets ledamöter och föredragande kallas till sammanträde.

Tid: 2021-09-21 kl. 10.00-14.30ca

Plats: Via Teams

Lokal: Begränsad möjlighet finns att sitta fysiskt i lokal Babord om tekniska lösningar, till exempel bristfälligt bredband, inte går att uppfylla.

Om detta är aktuellt anmäl till Åsa Nilsson enligt nedanstående text i slutet av dagordningen.

- | | |
|-------------|---|
| 10.05-10.35 | Rapport ”Ekonomisk styrning och organisationsstruktur” – Negin Nazari och Linus Aldefors - EY AB |
| 11.15-11.35 | Rapport ”Granskning av personalkostnader - redovisningsrevision” – Johan Rasmusson - KPMG AB |
| 12.00-12.30 | Lunch |
| 13.00-14.00 | Digitalisering inom vården – Harald Roos, ordförande styrgrupp SDV – Region Skåne. Tid inklusive eventuella frågeställningar. |

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

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger i sammanställningen upptagna ärenden till handlingarna.

Bilaga

1. Anmälningssärenden förtecknade i sammanställning 2021-09-21 från Revisionskontoret.
-

6. Grupprapporter

Inga grupprapporter är inlämnade till dagens sammanträde.

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 2021.
-

9. Rapport "Granskning av Ekonomisk styrning och organisationsstruktur"

Diarienummer 2021-RG000017

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående "Ekonomisk styrning och organisationsstruktur" har inkommit och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till Regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden och samtliga sjukhusstyrelser för svar senast 2021-12-19.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat "Ekonomisk styrning och organisationsstruktur". EY AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Negin Nazari och Linus Aldefors, EY AB, redovisar bifogad granskningsrapport "Ekonomisk styrning och organisationsstruktur" (Rapport nr. 2-2021).

Bilaga

1. Missiv "Ekonomisk styrning och organisationsstruktur" – skrivelse 2021-09-21.
 2. Rapport "Ekonomisk styrning och organisationsstruktur" – EY AB – Rapport nr. 2-2021.
-

10. Rapport "Granskning av personalkostnader - redovisningsrevision"

Diarienummer 2021-RG000046

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 regionstyrelsen, sjukhusstyrelse Kristianstad, sjukhusstyrelse Ystad och personalnämnden 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 granskningsrapport ”Granskning av personalkostnader - redovisningsrevision” (Rapport nr. 3-2021).

Bilaga

1. Missiv ”Granskning av personalkostnader - redovisningsrevision” - skrivelse 2021-09-21.
 2. Rapport ”Granskning av personalkostnader - redovisningsrevision” – KPMG AB - Rapport nr. 3-2021.
-

11. Revisorernas ekonomiska uppföljning**Beslutsförslag**

1. Revisorerna noterar informationen.

Sammanfattning

Fredrik Ljunggren redovisar uppföljning per augusti månad avseende revisionens verksamhet.

Bilaga

1. Uppföljning augusti månad avseende revisionens verksamhet.
-

12. Kvalitetssäkring enligt STAREV:s checklista**Beslutsförslag**

1. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att, utifrån framförda synpunkter, utarbeta ett reviderat förslag till dokumentet ”Kvalitetssäkring enligt STAREV:s modell” som senast till kollegiemötet 2021-11-02.

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.

Under 2021 avser revisorerna, bl a vid kollegiemötet 210921, att göra en ny genomgång av kvalitetssäkringen och därvid också komma fram till eventuella revideringar och kompletteringar för Region Skånes revisorer. Revisionskontoret ges därvid i uppdrag utarbeta ett sammanställt förslag till redovisning av det reviderade kvalitetsarbetet.

Bilaga

1. Kvalitetssäkringsarbetet inom STAREV – skrivelse 2021-05-20.
-

13. Yttranden avseende rapport nr. 3-2020 – Kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården

Diarienummer 2020-RG000030

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttranden med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsområdet såsom gult enligt bilaga.

Sammanfattning

Från sjukhusstyrelse Ystad, personalnämnden, sjukhusstyrelse Hässleholm, sjukhusstyrelse Kristianstad, hälso- och sjukvårdsnämndens beredningsutskott, sjukhusstyrelse Landskrona, sjukhusstyrelse Trelleborg, psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden, sjukhusstyrelse Ängelholm, regionstyrelsen, sjukhusstyrelse SUS, sjukhusstyrelse Helsingborg och primärvårdsnämnden har yttranden inkommit avseende granskning av Kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården.

Bilaga

1. Yttrande 2020-12-04 från sjukhusstyrelse Ystad
 2. Yttrande 2020-11-25 från personalnämnden
 3. Yttrande 2020-11-23 från sjukhusstyrelse Hässleholm
 4. Yttrande 2020-11-23 från sjukhusstyrelse Kristianstad
 5. Yttrande 2020-11-20 från hälso- och sjukvårdsnämndens beredningsutskott
 6. Yttrande 2020-11-11 från sjukhusstyrelse Landskrona
 7. Yttrande 2020-11-11 från sjukhusstyrelse Trelleborg
 8. Yttrande 2020-11-11 från sjukhusstyrelse psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden
 9. Yttrande 2020-11-10 från sjukhusstyrelse Ängelholm
 10. Yttrande 2020-11-02 från regionstyrelsen
 11. Yttrande 2020-11-02 från sjukhusstyrelse SUS
 12. Yttrande 2020-10-29 från sjukhusstyrelse Helsingborg
 13. Yttrande 2020-10-28 från primärvårdsnämnden
 14. Missivskrivelse 2020-10-27
 15. Bevakning av revisionsrapport 2021-09-21
-

14. Yttranden avseende rapport nr. 18-2020 – Kommungranskning - Samverkan avseende Barn och unga med behov av samordnade insatser - regionrapport

Diarienummer 2020-RG000038

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttranden med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsområdet såsom gult enligt bilaga.

Sammanfattning

Från sjukhusstyrelse Kristianstad, hälso- och sjukvårdsnämnden, sjukhusstyrelse Ystad, sjukhusstyrelse Trelleborg, sjukhusstyrelse Landskrona, sjukhusstyrelse Hässleholm, regionstyrelsen, sjukhusstyrelse SUS, sjukhusstyrelse Ängelholm, psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden, sjukhusstyrelse Helsingborg och primärvårdsnämnden har yttranden inkommit avseende granskning av Kommungranskning - Samverkan avseende Barn och unga med behov av samordnade insatser - regionrapport.

Bilaga

1. Yttrande 2021-03-12 från sjukhusstyrelse Kristianstad
2. Yttrande 2021-03-29 från hälso- och sjukvårdsnämnden
3. Yttrande 2021-03-30 från sjukhusstyrelse Ystad
4. Yttrande 2021-03-31 från sjukhusstyrelse Trelleborg
5. Yttrande 2021-04-05 från sjukhusstyrelse Landskrona
6. Yttrande 2021-04-06 från sjukhusstyrelse Hässleholm
7. Yttrande 2021-04-06 från regionstyrelsen
8. Yttrande 2021-04-06 från sjukhusstyrelse SUS
9. Yttrande 2021-04-07 från sjukhusstyrelse Ängelholm
10. Yttrande 2021-04-09 från psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden
11. Yttrande 2021-04-12 från sjukhusstyrelse Helsingborg
12. Yttrande 2021-06-02 från primärvårdsnämnden
13. Missivskrivelse 2021-03-04
14. Bevakning av revisionsrapport 2021-09-21

15. Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.
-

16. Övrigt

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.

Ny mall för missivskrivelser

Eva Tency Nilsson och Fredrik Jerntorp informerar om utkast till ny mall för revisoreernas missivskrivelser.

Hantering av arvoden

Åsa Nilsson informerar om presidiets förslag till hantering av arvoden för revisorskollegiet.

Louise Rehn Winsborg

Ordförande

Om Du inte har möjlighet att delta i sammanträdet den 21 september, vänligen meddela snarast Åsa Nilsson, Revisionskontoret, tel. 044-309 32 53 eller e-post: asa.v.nilsson@skane.se

Om Du har förhinder att delta i sammanträdet via Teams den 21 september utan istället vill delta fysiskt i lokal Babord, vänligen meddela snarast Åsa Nilsson, Revisionskontoret, tel. 044-309 32 53 eller e-post: asa.v.nilsson@skane.se