

Sammanträde i revisorskollegiet

Revisorskollegiets ledamöter och föredragande kallas till sammanträde.

Tid: 2021-04-07--08 kl. 09.30 OBS! Tiden.

Dag 1 09.30-12.00 ca

Dag 2 09.00-10.30 ca

Plats: Via Teams

10.00-10.30 Rapport ”Granskning av årsredovisning 2020” – Johan Rasmussen - KPMG AB

Tid för avrapportering är inklusive frågor.

Förslag till dagordning med beslutsförslag

1. Öppnande

2. Dagordning

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
-

3. Justering

Beslutsförslag

1. Revisorerna utser Inger Åbonde 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 2021-04-07--08 från Revisionskontoret.
-

6. Grupprapporter

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger i sammanställningen upptagna ärenden till handlingarna.

Bilaga

1. Grupprapporter förtecknade i sammanställning 2021-04-07--08 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 2020.
 2. Rapportering av granskningsarbetet avseende 2021.
-

9. Rapport ”Granskning av årsredovisning 2020”

Diarienummer 2021-RG000003

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående ”Granskning av årsredovisning 2020” har inkommit och lägger densamma till handlingarna.
Rapporten översänds till Regionfullmäktige som bilaga till revisionsberättelsen.

Sammanfattning

KPMG AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad rapport. Johan Rasmusson, KPMG AB, redovisar rapport ”Granskning av årsredovisning 2020” - Rapport nr. 21-2020.

Bilaga

1. Rapport ”Granskning av årsredovisning 2020” – Revisionskontoret - Rapport nr. 21-2020.
-

10. Revisionsberättelse och årsredogörelse för år 2020

Diarienummer 2021-RG000004

Beslutsförslag

1. Revisorerna beslutar att avge revisionsberättelse och årsredogörelse för år 2020 i enlighet med bilaga 1 och 2.

Bilaga

1. Revisionsberättelse för år 2020.
 2. Årsredogörelse för år 2020.
-

11. Årsrapporter för Region Skånes styrelse och nämnder

Diarienummer 2021-RG000009

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att årsrapporter för Region Skånes styrelse och nämnder har upprättats och lägger dem till handlingarna.
2. Revisorerna godkänner upprättat missiv till upprättad årsrapport gällande hälso- och sjukvårdsnämnden. Årsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till hälso- och sjukvårdsnämnden för svar senast 2021-06-24.
3. Revisorerna godkänner upprättat missiv till övriga nämnder och styrelser. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att översända årsrapporterna till övriga nämnder och styrelser för kännedom.

Sammanfattning

I 12 kap 1 § kommunallagen (2017:725) anges att revisorernas uppgifter är att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk

synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Under året har revisionskontoret sammanställt grundläggande granskning för Region Skånes nämnder och utifrån den grundläggande granskningen har årsrapporter tagits fram för styrelsen och respektive nämnd. I årsrapporterna sammanfattas årets granskning av styrelsen och respektive nämnd, vilket ger de förtroendevalda revisorerna underlag för sin prövning utifrån kommunal-lagen.

Bilaga

1. Årsrapport regionstyrelsen
 2. Årsrapport hälso- och sjukvårdsnämnden
 3. Årsrapport kollektivtrafiknämnden
 4. Årsrapport kulturnämnden
 5. Årsrapport patientnämnden
 6. Årsrapport personalnämnden
 7. Årsrapport primärvårdsnämnden
 8. Årsrapport psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden
 9. Årsrapport regionala utvecklingsnämnden
 10. Årsrapport servicenämnden
 11. Årsrapport sjukhusstyrelse Helsingborg
 12. Årsrapport sjukhusstyrelse Hässleholm
 13. Årsrapport sjukhusstyrelse Kristianstad
 14. Årsrapport sjukhusstyrelse Landskrona
 15. Årsrapport sjukhusstyrelse Sus
 16. Årsrapport sjukhusstyrelse Trelleborg
 17. Årsrapport sjukhusstyrelse Ystad
 18. Årsrapport sjukhusstyrelse Ängelholm
-

12. Upphandlingsunderlag för projekt ”Uppföljning av privata utförare inom kollektivtrafiknämnden” i 2021 års revisionsplan

Beslutsförslag

1. Revisorerna beslutar att godkänna föreslaget upplägg avseende upphandlingsunderlag av ”Uppföljning av privata utförare inom kollektivtrafiknämnden” i 2021 års revisionsplan. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att genomföra upphandling av projektet.

Sammanfattning

Efter revisorernas beslut om ”Revisionsplan 2021” 201215 (§ 309) återstår att fastställa upphandlingsunderlag för projektet ”Uppföljning av privata utförare inom kollektivtrafiknämnden”.

Bilaga

1. Upphandlingsunderlag för projekt ”Uppföljning av privata utförare inom kollektivtrafiknämnden” i 2021 års revisionsplan.
-

13. Upphandlingsunderlag för projekt ”Ekonomisk styrning och organisationsstruktur” i 2021 års revisionsplan

Beslutsförslag

1. Revisorerna beslutar att godkänna föreslaget upplägg avseende upphandlingsunderlag av ”Ekonomisk styrning och organisationsstruktur” i 2021 års revisionsplan. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att genomföra upphandling av projektet.

Sammanfattning

Efter revisorernas beslut om ”Revisionsplan 2021” 201215 (§ 309) återstår att fastställa upphandlingsunderlag för projektet ”Ekonomisk styrning och organisationsstruktur”.

Bilaga

1. Upphandlingsunderlag för projekt ”Ekonomisk styrning och organisationsstruktur” i 2021 års revisionsplan.
-

14. Revisionsplan 2021 med inriktning för 2022-2023 - tillkommande projekt

Beslutsförslag

1. Revisorerna beslutar att godkänna tillkommande projekt till Revisionsplan 2021 med inriktning för 2022-2023. Projektet avser Förstudie RS-kort.
2. Revisorerna beslutar att uppdra åt revisionskontoret att ta fram upphandlingsunderlag till Förstudie RS-kort till kollegiemötet i maj 2021.

Sammanfattning

Som förberedelse inför varje revisionsår genomförs diskussioner kring risk- och väsentlighetsanalys, revisionsplan, arbetsordning och interna processer. Inför 2021 har revisorerna under oktober 2020 genomfört en risk- och väsentlighetsanalys. Diskussioner har genomförts kring revisorernas eget uppdrag och olika typer av riskbedömningar.

En kompletterande risk- och väsentlighetsanalys har genomförts och förslag på tillkommande projekt tagits fram.

15. Intern kontrollplan för revisionen 2021

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner, utifrån genomarbetad risk- och väsentlighetsanalys, förslag till plan.

Sammanfattning

Efter samråd med revisorskollegiets presidium redovisas föreliggande underlag till arbetet med intern kontrollplan för revisionen 2021.

Bilaga

1. Intern kontrollplan för revisionen 2021 – skrivelse 2020-04-07--08.
 2. Bruttonrisklista – skrivelse 2021-04-07--08
-

16. Övrigt

Beslutsförslag

Finansiella samordningsförbund

Synpunkter som framkommit i samband med revisionsmöten med finansiella samordningsförbund (FINSAM). Revisorerna noterar informationen.

Louise Rehn Winsborg
Ordförande

Om Du inte har möjlighet att delta i sammanträdet via Teams den 7-8 april vänligen meddela snarast Åsa Nilsson, Revisionskontoret, tel. 044-309 32 53 eller e-post: asa.v.nilsson@skane.se