

## Sammanträde i revisorskollegiet

Revisorskollegiets ledamöter och föredragande kallas till sammanträde.

Tid: 2021-11-02 kl. 10.00-13.30ca

Plats: Via Teams

Lokal: Begränsad möjlighet finns att sitta fysiskt i Skåne Cares lokaler i Lund om tekniska lösningar, till exempel bristfälligt bredband, inte går att uppfylla. Om detta är aktuellt anmäl till Helena Olsson enligt nedanstående text i slutet av dagordningen.

- |             |   |
|-------------|---|
| 10.05-10.45 | Rapport ”Kris- och katastrofberedskap” – Dag Boman - Capire AB  |
| 10.50-11.10 | Rapport ”Översiktlig granskning av delårsrapport per 2021-08-31 - redovisningsrevision” - Johan Rasmusson - KPMG AB |
| 11.15-11.30 | Rapport ” IOP (idéburet offentligt partnerskap) - förstudie” – Fredrik Jerntorp - Revisionskontoret                 |
| 11.35-11.50 | Rapport ”Minskning av listade inom primärvården - förstudie” – Josefin Johansson - Revisionskontoret                |

Förslag till dagordning med beslutsförslag

### 1. Öppnande

---

### 2. Dagordning

#### Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
-

### **3. Justering**

#### **Beslutsförslag**

1. Revisorerna utser Ingrid Karlsson 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 2021-11-02 från Revisionskontoret.
- 

### **6. Grupprapporter**

#### **Beslutsförslag**

1. Revisorerna noterar informationen.

#### **Bilaga**

1. Grupprapporter förtecknade i sammanställning 2021-11-02 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 2021.

---

## 9. Rapport "Kris- och katastrofberedskap"

Diarienummer 2021-RG000025

### Beslutsförslag

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

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till regionstyrelsen för svar senast 2022-02-03.

### Sammanfattning

Revisorerna har granskat "Kris- och katastrofberedskap". Capire AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Dag Boman, Capire AB, redovisar bifogad granskningsrapport "Kris- och katastrofberedskap" (Rapport nr. 4-2021).

### Bilaga

1. Missiv "Kris- och katastrofberedskap" – skrivelse 2021-11-02.
  2. Rapport "Kris- och katastrofberedskap" – Capire AB – Rapport nr. 4-2021.
- 

## 10. Rapport "IOP (idéburet offentligt partnerskap) - förstudie"

Diarienummer 2021-RG000019

### Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående "IOP (idéburet offentligt partnerskap) - förstudie" har upprättats och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden för kännedom och beaktande.

### Sammanfattning

Revisorerna har granskat "IOP (idéburet offentligt partnerskap) - förstudie". Revisionskontoret har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Fredrik Jerntorp, Revisionskontoret, redovisar granskningsrapport "IOP (idéburet offentligt partnerskap) - förstudie" (Rapport nr. 6-2021).

**Bilaga**

1. Missiv ”IOP (idéburet offentligt partnerskap) - förstudie” - skrivelse 2021-11-02.
  2. Rapport ”IOP (idéburet offentligt partnerskap) - förstudie” – Revisionskontoret - Rapport nr. 6-2021.
- 

**11. Rapport ”Minskning av listade inom primärvården - förstudie”**

Diarienummer 2021-RG000020

**Beslutsförslag**

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående ”Minskning av listade inom primärvården - förstudie” har upprättats och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

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

**Sammanfattning**

Revisorerna har granskat ”Minskning av listade inom primärvården - förstudie”. Revisionskontoret har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Josefin Johansson, Revisionskontoret, redovisar bifogad granskningsrapport ”Minskning av listade inom primärvården - förstudie” (Rapport nr. 7-2021).

**Bilaga**

1. Missiv ”Minskning av listade inom primärvården - förstudie” – skrivelse 2021-11-02.
  2. Rapport ”Minskning av listade inom primärvården - förstudie” – Revisionskontoret – Rapport nr. 7-2021.
- 

**12. Rapport ”Översiktlig granskning av delårsrapport per 2021-08-31 - redovisningsrevision”**

Diarienummer 2021-RG000049

**Beslutsförslag**

1. Revisorerna konstaterar att rapport angående ”Översiktlig granskning av delårsrapport per 2021-08-31 – redovisningsrevision” har inkommit och lägger densamma till handlingarna.
2. Rapporten översänds till regionfullmäktige som bilaga till revisorernas bedömning av delårsrapport år 2021.

**Sammanfattning**

Johan Rasmusson, KPMG AB, redovisar granskningsrapport ” Översiktlig granskning av delårsrapport per 2021-08-31 - redovisningsrevision” (Rapport nr. 5-2021).

**Bilaga**

1. Rapport ”Översiktlig granskning av delårsrapport per 2021-08-31 - redovisningsrevision” – KPMG AB – Rapport nr. 5- 2021.
- 

**13. Revisorernas bedömning delårsrapport år 2021****Beslutsförslag**

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

**Sammanfattning**

Revisorernas bedömning av delårsrapport år 2021.

**Bilaga**

1. Revisorernas bedömning av delårsrapport år 2021 - skrivelse 2021-11-02.
- 

**14. 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. Under år 2007-2020 arbetade revisorskollegiet, med stöd av sina sakkunniga, igenom dokumentet respektive höst, varefter resultaten redovisades vid revisorskollegiets sammanträden, där beslut togs om ett sammanställt förslag till redovisning av kvalitetsarbetet.

Revisorerna uppdrog åt revisionskontoret vid kollegiemötet 210921 att, utifrån framförda synpunkter, utarbeta ett reviderat förslag till dokumentet ”Kvalitetssäkring enligt STAREV:s modell” som senast till kollegiemötet 2021-11-02.

**Bilaga**

1. Kvalitetssäkringsarbetet enligt STAREV:s modell – skrivelse 2021-11-02.
- 

**15. Budgetäskande år 2022****Beslutsförslag**

1. Revisorerna godkänner förslag till budgetäskande för år 2022 och beslutar att lämna förslaget till regionfullmäktiges presidium.

**Sammanfattning**

Fredrik Ljunggren redovisar revisionens förslag till budgetäskande för år 2022.

**Bilaga**

1. Budgetäskande år 2022 - skrivelse 2020-11-02.
- 

**16. Avtal om redovisningsrevision****Beslutsförslag**

1. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att förlänga avtalet med KPMG AB vad avser redovisningsrevision med ett (1) år dvs. för räkenskapsåret 2022 (till dess att uppdraget gällande räkenskapsåret 2022 är avslutat). Förlängningen gäller från och med 2022-03-01.

**Sammanfattning av ärendet**

Region Skånes revisorer har per 2019-03-07 ingått avtal med KPMG AB om redovisningsrevision för räkenskapsåren 2019, 2020 och 2021 med rätt för Beställaren till förlängning med ett (1) år dvs. till och med räkenskapsåret 2022.

**Bilaga**

1. Skrivelse 2021-10-21 – Avtalsförlängning KPMG AB 2018-O000914.
- 

**17. Projektplaner gällande ”Effekter av Avtalet om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvården i Skåne - kommunsamverkansgranskning”****Beslutsförslag**

1. Revisorerna beslutar att godkänna framlagt förslag till projektplaner för granskning av ”Effekter av Avtalet om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvården i Skåne - kommunsamverkansgranskning”. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att genomföra upphandling av granskningen.

**Sammanfattning**

Revisorerna uppdrog åt revisionskontoret vid kollegiemötet 210608 att arbeta vidare med förslag till kungemensam granskning 2022.

**Bilaga**

1. Projektplan (region) gällande ”Effekter av Avtalet om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvården i Skåne - kommunsamverkansgranskning” – skrivelse 2021-11-02.
  2. Projektplan (kommun) gällande ”Effekter av Avtalet om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvården i Skåne - kommunsamverkansgranskning” – skrivelse 2021-11-02.
-

## **18. Yttrande avseende Årsrapport – Hälso- och sjukvårdsnämnden 2020**

Diarienummer 2021-RG000009

### **Beslutsförslag**

1. Revisorerna lägger inkommet yttrande med beaktande till handlingarna.

### **Sammanfattning**

Från hälso- och sjukvårdsnämnden har yttrande inkommit avseende revisionskontorets årsrapport gällande hälso- och sjukvårdsnämnden 2020.

### **Bilaga**

1. Yttrande 2021-06-24 från hälso- och sjukvårdsnämnden
  2. Missiv ”Årsrapport hälso- och sjukvårdsnämnden 2020” - skrivelse 2021-04-08
- 

## **19. Sammanträdesplanering 2022**

### **Beslutsförslag**

1. Revisorerna godkänner föreslaget upplägg.

### **Sammanfattning**

I syfte att säkerställa en tidsmässigt fungerande revisionsprocess har revisionskontoret överlagt med presidiet angående frågan om revisorskollegiets sammanträdesplanering för 2022.

### **Bilaga**

1. Angående planering av sammanträdesdagar 2022 - Skrivelse 2021-11-02.
- 

## **20. Hantering av arvoden**

### **Beslutsförslag**

1. Revisorerna beslutar att godkänna framlagt förslag.

### **Sammanfattning**

Åsa Nilsson, revisionskontoret, informerar om presidiets förslag till hantering av arvoden för revisorskollegiet 2020-03-01-2021-10-31. Från och med 2021-11-01 gäller nya bestämmelser enligt beslut i regionfullmäktige 2021-09-28 § 71.

### **Bilaga**

1. Förslag till hantering av arvoden för revisorskollegiet år 2020-03-01-2021-10-31 - skrivelse 2021-11-02.
-

## **21. Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar**

### **Beslutsförslag**

1. Revisorerna noterar informationen.
- 

## **22. Övrigt**

### **Beslutsförslag**

1. Revisorerna noterar informationen.
- 

**Louise Rehn Winsborg**  
**Ordförande**

**Om Du inte har möjlighet att delta i sammanträdet den 2 november, vänligen meddela snarast Helena Olsson, Revisionskontoret, tel. 044-309 31 03 eller e-post: [helena.o.olsson@skane.se](mailto:helena.o.olsson@skane.se)**

**Om Du har förhinder att delta i sammanträdet via Teams den 2 november utan istället vill delta fysiskt i Skåne Cares lokaler i Lund, vänligen meddela snarast Helena Olsson, Revisionskontoret, tel. 044-309 31 03 eller e-post: [helena.o.olsson@skane.se](mailto:helena.o.olsson@skane.se)**