

## Protokoll från sammanträde

**Tid:** 2020-06-09 kl. 11.15 - 12.05

**Plats:** Dockplatsen 26, Malmö samt Teams

### Beslutande

Louise Rehn Winsborg - ordförande

Lars-Erik Lövdén - vice ordförande

Mats Svanberg

Eskil Engström

Niklas Sjöberg

Bill Nilsson §§ 229-236

Gustavo Garcia

Kerstin Lingebrant

Inger Åbonde

Göran Wagermark

Paula Nilsson

Ingrid Karlsson

Marie Nielsén

### Frånvarande

### Övriga

George Smidlund - revisionsdirektör, certifierad kommunal revisor

Eva Tency Nilsson - certifierad kommunal revisor

Åsa Nilsson - certifierad kommunal revisor

Fredrik Ljunggren - certifierad kommunal revisor

Fredrik Jerntorp - certifierad kommunal revisor

Marie Paulsen - yrkesrevisor

Alexander Brydon - yrkesrevisor

Josefin Johansson - biträdande yrkesrevisor

Thyra Nilsson

## **§ 220 Öppnande**

Ordföranden Louise Rehn Winsborg hälsar välkommen och förklarar sammanträdet öppnat. Mötet inleds med att adjungera in Thyra Nilsson till dagens sammanträde.

---

## **§ 221 Dagordning**

### **Beslut**

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
- 

## **§ 222 Justering**

### **Beslut**

1. Revisorerna utser Gustavo Garcia att jämte ordföranden justera dagens protokoll.
- 

## **§ 223 Revisionsdirektören informerar**

### **Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

Revisionsdirektör George Smidlund informerar kort om semesterplanering 2020 för revisionskontoret

---

## **§ 224 Anmälningssärenden**

### **Beslut**

1. Revisorerna lägger i sammanställningen upptagna ärenden till handlingarna.

### **I ärendet finns följande dokument**

1. Anmälningssärenden förtecknade i sammanställning 2020-06-09 från Revisionskontoret.
- 

## **§ 225 Grupprapporter**

### **Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

### **I ärendet finns följande dokument**

1. Grupprapporter förtecknade i sammanställning 2020-06-09 från Revisionskontoret.
-

## **§ 226 Ärendebalans - ej avslutade ärenden**

### **Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

### **I ärendet finns följande dokument**

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

## **§ 227 Rapportering avseende granskningsarbetet**

### **Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

### **I ärendet finns följande dokument**

1. Rapportering av granskningsarbetet avseende 2020.
- 

## **§ 228 Förstudie "Region Skånes bidragsgivning"- Revisionskontoret - Rapport nr. 1-2020**

Diarienummer 2020-RG000036

### **Beslut**

1. Revisorerna konstaterar att förstudie avseende Region Skånes bidragsgivning har upprättats och lägger densamma till handlingarna.
2. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att beakta förslag, med viss komplettering avseende bland annat oegentligheter kopplat till bidragsgivning, till fortsatt granskning rörande "Region Skånes bidragsgivning".

### **Sammanfattning**

Marie Paulsen och Josefin Johansson, Revisionskontoret, redovisar förstudie "Region Skånes bidragsgivning" - Rapport nr. 1-2020.

### **I ärendet finns följande dokument**

1. Förstudie "Region Skånes bidragsgivning" – Revisionskontoret - Rapport nr.1-2020.
- 

## **§ 229 Revisionsplan 2020 med inriktning för 2021-2022 - tillkommande granskningar**

### **Beslut**

1. Revisorerna beslutar att godkänna framlagda förslag enligt bilaga avseende tillkommande projekt till Revisionsplan 2020 med inriktning för 2021-2022. Revisorerna ombeds att inkomma med ytterligare granskningsförslag till sammanträdet i augusti. Förslag till granskningsprojekt ska baseras på en risk- och väsentlighetsanalys.

2. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att påbörja genomförandet av granskning av Region Skånes hantering av bidrag.
3. Revisorerna beslutar att kartlägga förutsättningarna för att genomföra en granskning inom miljöarbetet under innevarande år och uppdrar åt revisionskontoret att påbörja genomförandet av denna kartläggning.

### **Sammanfattning**

Som förberedelse inför varje revisionsår genomförs diskussioner kring risk- och väsentlighetsanalys, revisionsplan, arbetsordning och interna processer. Inför 2020 har revisorerna under oktober 2019 genomfört en risk- och väsentlighetsanalys. Diskussioner har genomförts kring revisorernas eget uppdrag och olika typer av riskbedömningar.

Rådande omständigheter i organisationen med anledning av Corona-pandemin innebär stor förändring och omställning för nästan all verksamhet inom Region Skåne.

### **I ärendet finns följande dokument**

1. Förslag till tillkommande granskningar i Revisionsplan 2020 med inriktning för 2021-2022 – skrivelse 2020-06-09.

Marie Nielsén är jävig beträffande diskussion av eventuell granskning inom kollektivtrafiknämnden och har inte deltagit i denna diskussion.

---

## **§ 230 Sammanträdesplanering 2021**

### **Beslut**

1. Revisorerna godkänner med viss komplettering föreslaget upplägg.

### **Sammanfattning**

I syfte att säkerställa en tidsmässigt fungerande revisionsprocess har revisionskontoret överlagt med presidiet angående frågan om revisorskollegiets sammanträdesplanering för 2021.

### **I ärendet finns följande dokument**

1. Angående planering av sammanträdesdagar 2021 - Skrivelse 2020-06-09.
- 

## **§ 231 Yttranden avseende rapport nr. 14-2019 – Vårdhygien**

Diarienummer 1900343/2020-RG000017

### **Beslut**

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

**Sammanfattning**

Från sjukhusstyrelse Ängelholm, sjukhusstyrelse Helsingborg, sjukhusstyrelse Landskrona, sjukhusstyrelse Sus, hälso- och sjukvårdsnämnden, regionstyrelsen, psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden, sjukhusstyrelse Ystad, sjukhusstyrelse Trelleborg, sjukhusstyrelse Hässleholm, servicenämnden, sjukhusstyrelse Kristianstad och personalnämnden har yttranden inkommit avseende granskning av Vårdhygien.

**I ärendet finns följande dokument**

1. Yttrande 2020-01-29 från sjukhusstyrelse Ängelholm
2. Yttrande 2020-01-29 från sjukhusstyrelse Helsingborg
3. Yttrande 2020-02-03 från sjukhusstyrelse Landskrona
4. Yttrande 2020-02-06 från sjukhusstyrelse Sus
5. Yttrande 2020-02-06 från hälso- och sjukvårdsnämnden
6. Yttrande 2020-02-11 från regionstyrelsen
7. Yttrande 2020-02-11 från psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden
8. Yttrande 2020-02-12 från sjukhusstyrelse Ystad
9. Yttrande 2020-02-12 från sjukhusstyrelse Trelleborg
10. Yttrande 2020-02-18 från sjukhusstyrelse Hässleholm
11. Yttrande 2020-02-25 från servicenämnden
12. Yttrande 2020-03-11 från sjukhusstyrelse Kristianstad
13. Yttrande 2020-03-27 från primärvårdsnämnden
14. Missivskrivelse 2020-01-23
15. Bevakning av revisionsrapport 2020-06-09

---

**§ 232 Yttranden avseende rapport nr. 23-2019 – Attestrutiner och stöldbegärliga inventarier (sakgranskning)**

Diarienummer 1900340/2020-RG000026

**Beslut**

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

**Sammanfattning**

Från psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden, sjukhusstyrelse Helsingborg, sjukhusstyrelse Sus, kollektivtrafiknämnden, primärvårdsnämnden och sjukhusstyrelse Kristianstad har yttranden inkommit avseende granskning av attestrutiner och stöldbegärliga inventarier (sakgranskning).

**I ärendet finns följande dokument**

1. Yttrande 2020-03-09 från psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden
2. Yttrande 2020-03-10 från sjukhusstyrelse Helsingborg
3. Yttrande 2020-03-10 från sjukhusstyrelse Sus
4. Yttrande 2020-03-16 från kollektivtrafiknämnden
5. Yttrande 2020-03-24 från primärvårdsnämnden
6. Yttrande 2020-04-15 från sjukhusstyrelse Kristianstad

7. Missivskrivelse 2020-03-05
  8. Bevakning av revisionsrapport 2020-06-09
- 

### **§ 233 Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar**

Inga särskilda synpunkter fanns att notera.

---

### **§ 234 Övrigt**

#### **Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

#### Inbjudan till grundutbildning i Barnkonventionen

Inbjudan har inkommit gällande Grundutbildning i Barnkonventionen 2020-08-27. Anmälan sker till revisionskontoret.

#### KOMMEK 2020

KOMMEK 2020 genomförs som webbkonferens 2020-08-19--2020-08-20. Anmälan sker till revisionskontoret.

#### Starevs Årskonferens 2021

En kort information ges om Starevs Årskonferens i Göteborg 2021-05-25-2021-05-26. Revisorerna ombeds att notera informationen.

#### Avsägning av uppdrag som förtroendevald revisor

Niklas Sjöberg informerar om att han har avsagt sig uppdraget som förtroendevald revisor för att gå vidare till nya uppdrag.

#### Seminarium gällande ansvarsfrihet

Ordföranden Louise Rehn Winsborg informerar om att revisorerna i Lunds kommun diskuterar ett förslag till seminarium kring erfarenheter under Coronaepidemin, gjorda granskningar och kommande ansvarsprövning. Seminariet kommer eventuellt att genomföras i november 2020 alternativt januari 2021. Revisorskollegiet är positiva till att delta i seminariet.

#### Finsam Sydöstra Skåne

En kort information ges om att Finsam inte utnyttjar sin fulla potential vad avser samarbetet.

#### Kommunsamverkan

Inför dagens sammanträde utsändes även handlingar avseende kommande kommungranskning "Samverkan kring barn och unga i behov av samordnade insatser". Efter godkännande av styrgruppen för revisions-samverkan i Skåne kommer erbjudande om att delta sändas till samtliga Skånes kommuner.

---

## § 235 Avslutning

Ordföranden Louise Rehn Winsborg tackar för visat intresse och avslutar dagens sammanträde samt tillönskar samtliga en trevlig sommar.

---

Vid protokollet

Åsa Nilsson  
Sekreterare

Justerat

Louise Rehn Winsborg  
Ordförande

Gustavo Garcia  
Justerare