

Protokoll från sammanträde

Tid: 2020-10-27 kl. 9.00 – 13.15

Plats: Dockplatsen 26, Malmö samt via Teams

Beslutande

Louise Rehn Winsborg - ordförande
Lars-Erik Lövdén - vice ordförande, §§ 264-276, 278-280
Mats Svanberg
Eskil Engström
Gustavo Garcia
Kerstin Lingebrant
Göran Wagermark
Paula Nilsson
Ingrid Karlsson
Inger Åbonde
Marie Nielsén
Conny Johansson
André af Geijerstam

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
Helena Olsson - certifierad kommunal revisor
Alexander Brydon - yrkesrevisor
Josefin Johansson - biträdande yrkesrevisor
Lars-Åke Rudin - Region Skåne § 264
Johan Rasmusson - KPMG AB §§ 272, 274
Dag Boman - Capire AB § 275
Margaretha Pettersson - Capire AB § 275
Carl-Gustaf Folkesson - PwC AB § 276

§ 264 Öppnande

Ordföranden Louise Rehn Winsborg hälsar välkommen och förklarar sammanträdet öppnat. Nyvalda ledamöter hälsas speciellt välkomna och kort presentation ges. Vidare ges information att mötesordföranden signerar och intygar närvaro för ledamot som tjänstgör på distans på samlingstjänstgöringsrapporten för kollegiesammanträden.

Vid dagens kollegiemöte är ekonomidirektör Lars-Åke Rudin, Koncernkontoret Region Skåne, inbjuden för att informera om Region Skånes delårsrapport 2020.

§ 265 Dagordning

Beslut

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
-

§ 266 Justering

Beslut

1. Revisorerna utser Kerstin Lingebrant att jämte ordföranden justera dagens protokoll.
-

§ 267 Revisionsdirektören informerar

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

Revisionsdirektören informerar om följande punkter:

- Revisorernas beslutade revisionsplan löper på enligt plan.
 - Kort information ges om genomförda revisionsmöten - hösten 2020.
 - Det systematiska arbetsmiljöarbetet SAM inom revisionen har rapporterats in, inga avvikelser har noterats. Arbetet med SAM fortlöper enligt plan, bland annat följs distansarbetet med anledning av covid-19 upp kontinuerligt med samtliga medarbetare för att kunna ta ställning till om distansarbetet är säkert och inte skapar ohälsa. Uppföljningen visar att distansarbetet är säkert och skapar inte ohälsa. Medarbetarna erbjuds vidare olika möjligheter att, om behov föreligger, förbättra arbetsmiljön vid distansarbete.
 - Utbildning SKR Revisionsdialog 2020 – Det finns fortsatt möjlighet att anmäla sig till utbildning 2020-11-02 alternativt 2020-11-16.
 - PwC AB kommer att tillhandahålla en utbildning inom området Barnkonventionen. Datum ej fastställt än.
-

§ 268 Anmälningssärenden

Beslut

1. Revisorerna lägger i sammanställningen upptagna ärenden till handlingarna.

I ärendet finns följande dokument

1. Anmälningssärenden förtecknade i sammanställning 2020-10-27 från Revisionskontoret.
-

§ 269 Grupprapporter

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

I ärendet finns följande dokument

1. Grupprapporter förtecknade i sammanställning 2020-10-27 från Revisionskontoret.
-

§ 270 Ärendebalans - ej avslutade ärenden

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

I ärendet finns följande dokument

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

§ 271 Rapportering avseende granskningsarbetet

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

I ärendet finns följande dokument

1. Rapportering av granskningsarbetet avseende 2020.
-

§ 272 Rapport "Översiktlig granskning av delårsrapport per 2020-08-31 - redovisningsrevision"- KPMG AB- Rapport nr. 4- 2020.

Diarienummer 2020-RG000079

Beslut

1. Revisorerna konstaterar att rapport angående "Översiktlig granskning av delårsrapport per 2020-08-31 – redovisningsrevision" har inkommit och lägger densamma till handlingarna.
2. Rapporten översänds till regionfullmäktige som bilaga till revisorernas bedömning av delårsrapport år 2020.

Sammanfattning

Johan Rasmusson, KPMG AB, redovisar granskningsrapport "Översiktlig granskning av delårsrapport per 2020-08-31 - redovisningsrevision" Rapport nr. 4-2020.

I ärendet finns följande dokument

1. Rapport "Översiktlig granskning av delårsrapport per 2020-08-31 - redovisningsrevision" – KPMG AB – Rapport nr. 4-2020.
-

§ 273 Revisorernas bedömning delårsrapport år 2020**Beslut**

1. Revisorerna bedömer Region Skånes delårsrapport i enlighet med upprättat förslag och beslutar att översända bedömningen till regionfullmäktige.
2. Revisorerna beslutar att ge förtroendevald revisor Marie Nielsén i uppdrag att underteckna bedömningen jämte ordförandens undertecknande.

Sammanfattning

Revisorernas bedömning av delårsrapport år 2020.

I ärendet finns följande dokument

1. Revisorernas bedömning av delårsrapport år 2020 - skrivelse 2020-10-27.
-

§ 274 Rapport "Granskning av Personalkostnader – redovisningsrevision"

Diarienummer 2020-RG000080

Beslut

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående "Personalkostnader - redovisningsrevision" har inkommit och lägger densamma till handlingarna. Revisorerna godkänner upprättat missiv till inkommen granskningsrapport. Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till regionstyrelsen, sjukhusstyrelse Helsingborg 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 "Personalkostnader - redovisningsrevision" (Rapport nr. 5-2020).

I ärendet finns följande dokument

1. Missiv ”Granskning av Personalkostnader - redovisningsrevision” – skrivelse 2020-01-23.
 2. Rapport ”Granskning av Personalkostnader - redovisningsrevision” – KPMG AB – Rapport nr. 5-2020.
-

§ 275 Rapport ”Granskning av Prehospital vård”

Diarienummer 2020-RG000033

Beslut

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående ”Prehospital vård” har upprättats och lägger densamma till handlingarna. Revisorerna godkänner upprättat missiv till upprättad granskningsrapport. Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden för svar senast 2020-12-14.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat ”Prehospital vård”. Capire AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Dag Boman, Capire AB, redovisar bifogad granskningsrapport ”Prehospital vård” (Rapport nr. 2-2020).

I ärendet finns följande dokument

1. Missiv ”Granskning av Prehospital vård – skrivelse 2020-10-27.
 2. Rapport ”Granskning av Prehospital vård” – Capire AB– Rapport nr. 2-2020.
-

§ 276 Rapport ”Granskning av Kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården”

Diarienummer 2020-RG000030

Beslut

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående ”Kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården” har upprättats och lägger densamma till handlingarna. Revisorerna godkänner upprättat missiv till upprättad granskningsrapport. Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden, personalnämnden, primärvårdsnämnden, psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden och samtliga sjukhusstyrelser för svar senast 2020-12-14.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat ”Kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården”. PwC AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Carl - Gustaf Folkesson, PwC, redovisar bifogad

granskningsrapport ”Kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården” (Rapport nr. 3-2020).

I ärendet finns följande dokument

1. Missiv ”Granskning av Kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården” – skrivelse 2020-10-27.
 2. Rapport ”Granskning av Kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården” – Revisionskontoret – Rapport nr. 3-2020.
-

§ 277 Kvalitetssäkring enligt STAREV:s checklista

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. Under år 2007-2019 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.

Under 2020 genomförde revisorerna vid kollegiemötet 200917 en ny genomgång av kvalitetssäkringen. Revisionskontoret gavs därvid i uppdrag att utarbeta ett sammanställt förslag till redovisning av det reviderade kvalitetsarbetet.

I ärendet finns följande dokument

1. Kvalitetssäkringsarbetet enligt STAREV:s modell – skrivelse 2020-10-27.
-

§ 278 Budgetäskande år 2021

Beslut

1. Revisorerna godkänner förslag till budgetäskande för år 2021 och beslutar att lämna förslaget till regionfullmäktiges presidium.

Sammanfattning

Fredrik Ljunggren redovisar revisionens förslag till budgetäskande för år 2021.

I ärendet finns följande dokument

1. Budgetäskande 2021 - skrivelse 2020-10-27.
-

§ 279 Förslag till lekmannarevisorer/revisorer

Beslut

1. Revisorerna beslutar att lämna nedanstående förslag till lekmannarevisorer/revisorer till regionfullmäktige.

Sammanfattning

Med anledning av vakanta platser som lekmannarevisor i Almi Företagspartner Skåne AB samt som revisor i Samordningsförbundet i Trelleborg och Samordningsförbundet Staffanstorps-Burlöv föreslås André af Geijerstam. André af Geijerstam föreslås även att ingå i revisorsgrupp RS samt i revisorsgrupp Söder.

Med anledning av vakanta platser som lekmannarevisor i Samverkansprojektet E22 AB, Innovation Skåne AB samt som revisor i Stiftelsen Skånska Landskap, Stiftelsen Fritidsområden i Skåne, Stiftelsen OD Krooks donation i L-Län och Stiftelsen OD Krooks donation i M-Län föreslås Conny Johansson. Conny Johansson föreslås även att ingå i revisorsgrupp HSN samt i revisorsgrupp Nordost.

I ärendet finns följande dokument

1. Förslag till lekmannarevisorer/revisorer – skrivelse 2020-10-27.
 2. Organisation av revisionen år 2019-2022 - skrivelse 2020-10-27.
-

§ 280 Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar

Inga synpunkter finns att notera.

§ 281 Övrigt

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

Inför Revisorskollegiets planeringsinternat

Yrkesrevisor Fredrik Jerntorp, Revisionskontoret, informerar om risk- och väsentlighetsanalys 2021.

Förslag gällande bolagsgranskning

Eventuella förslag på bolagsgranskning lämnas till revisionskontoret.

§ 282 Avslutning

Ordföranden Louise Rehn Winsborg tackar för visat intresse och avslutar dagens sammanträde.

I samband med dagens kollegiemöte uppvaktas Paula Nilsson med anledning av hennes bemärkelsedag.

Vid protokollet

Helena Olsson
Sekreterare

Justerat

Louise Rehn Winsborg
Ordförande

Kerstin Lingebrant
Justerare