

## Protokoll från sammanträde

**Tid:** 2021-11-02 kl. 10.00 – 13.10

**Plats:** Via Teams samt Skåne Care ABs sammanträdesrum, Lund

### Beslutande

Louise Rehn Winsborg - ordförande  
Lars-Erik Lövdén - vice ordförande  
Mats Svanberg  
Eskil Engström  
Gustavo Garcia §§ 434-444  
Kerstin Lingebrant Vinka § 434-436  
Paula Nilsson  
Ingrid Karlsson  
Inger Åbonde  
Marie Nielsén  
André af Geijerstam §§ 434-443  
Conny Johansson  
Göran Wagermark

### 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 - certifierad kommunal revisor  
Josefin Johansson - biträdande yrkesrevisor  
Dag Boman - Capire AB § 434  
Margareta Pettersson - Capire AB § 434  
Lars Högberg - Capire AB § 434  
Johan Rasmusson - KPMG AB § 434

### § 434 Öppnande

Ordföranden Louise Rehn Winsborg hälsar välkommen och förklarar sammanträdet öppnat.

Vid dagens sammanträde är följande personer inbjudna:

- Dag Boman, Margareta Pettersson och Lars Högberg, Capire AB, informerar om granskning av Kris- och katastrofberedskap.
  - Johan Rasmusson, KPMG AB, informerar om Översiktlig granskning av delårsrapport per 2021-08-31 - redovisningsrevision
- 

### **§ 435 Dagordning**

#### **Beslut**

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
- 

### **§ 436 Justering**

#### **Beslut**

1. Revisorerna utser Ingrid Karlsson att jämte ordföranden justera dagens protokoll.
- 

### **§ 437 Revisionsdirektören informerar**

#### **Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

#### Information ges om följande punkter:

- Revisionsdirektör George Smidlund informerar kort om remissvar till Sveriges kommuner och regioner (SKR) gällande standardiserad räkenskapsrevision. Remissvar har lämnats både från STAREV och från revisionskontoret.
  - Marie Paulsen, revisionskontoret, informerar om uppföljning av revisionskontorets miljömål.
  - Marie Paulsen och Josefin Johansson, revisionskontoret, informerar om PM avseende händelserna gällande de behandlingsbegränsningar som förekommit på några av Region Skånes vårdcentraler.
  - Fredrik Ljunggren, revisionskontoret, informerar om förslag till internbudget. Informationen ges i samband med § 448.
  - Fredrik Jerntorp, revisionskontoret, informerar om risk- och väsentlighetsanalys inför kommande planeringsinternat för revisionsplan 2022.
  - Revisionsdirektör George Smidlund - information från revisionskontoret.
-

### **§ 438 Anmälningssärenden**

#### **Beslut**

1. Revisorerna lägger i sammanställningen upptagna ärenden till handlingarna.

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

1. Anmälningssärenden förtecknade i sammanställning 2021-11-02 från Revisionskontoret.
- 

### **§ 439 Grupprapporter**

#### **Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

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

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

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

#### **Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

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

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

### **§ 441 Rapportering avseende granskningsarbetet**

#### **Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

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

1. Rapportering av granskningsarbetet avseende 2021.
- 

### **§ 442 Rapport "Kris- och katastrofberedskap"**

Diarienummer 2021-RG000025

#### **Beslut**

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).

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 443 Rapport "IOP (idéburet offentligt partnerskap) - förstudie"**

Diarienummer 2021-RG000019

**Beslut**

1. Revisorerna beslutar att bordlägga ärendet till kollegiemötet 2021-11-23--24.

**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).

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 444 Rapport "Minskning av listade inom primärvården - förstudie"**

Diarienummer 2021-RG000020

**Beslut**

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).

**I ärendet finns följande dokument**

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.
- 

**§ 445 Rapport ”Översiktlig granskning av delårsrapport per 2021-08-31 - redovisningsrevision”**

Diarienummer 2021-RG000049

**Beslut**

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).

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 446 Revisorernas bedömning delårsrapport år 2021****Beslut**

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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 447 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 2007-2020 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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 448 Budgetäskande år 2022****Beslut**

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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 449 Avtal om redovisningsrevision****Beslut**

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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 450 Projektplaner gällande ”Effekter av Avtalet om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvården i Skåne - kommunsamverkansgranskning”****Beslut**

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. Upphandling kommer att ske i början av år 2022.

**Sammanfattning**

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

**I ärendet finns följande dokument**

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.
- 

**§ 451 Yttrande avseende Årsrapport – Hälso- och sjukvårdsnämnden 2020**

Diarienummer 2021-RG000009

**Beslut**

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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 452 Sammanträdesplanering 2022****Beslut**

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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 453 Hantering av arvoden****Beslut**

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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 454 Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar****Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

**Regionfullmäktige**

Granskning av kris- och katastrofberedskap.

---

**§ 455 Övrigt**

Inget övrigt finns att notera.

---



## § 456 Avslutning

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

---

Vid protokollet

Åsa Nilsson  
Sekreterare

Justerat

Louise Rehn Winsborg  
Ordförande

Ingrid Karlsson  
Justerare