

Sammanträde i revisorskollegiet

Revisorskollegiets ledamöter och föredragande kallas till sammanträde.

Tid: 2022-09-20 kl. 10.00-13.00ca

Plats: Regionhuset Malmö

Adress: Dockplatsen 26, Malmö

Lokal: Babord

10.05-10.45 Information av Pia Rajgård Jönsson, VD BRS AB, informerar om pågående förändringar i BRS-koncernen, RS Holding AB samt regionala utvecklingsnämnden

10.50-11.20 Rapport ”Uppföljning och kontroll av privata utförare” - Hannah Cato - Helseplan AB

OBS! I anslutning till dagens kollegiemöte kommer ett gemensamt gruppmöte gällande RS och HSN att genomföras vad avser planering inför kommande presidiummöte.

Förslag till dagordning med beslutsförslag

1. Öppnande

2. Dagordning

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
-

3. Justering

Beslutsförslag

1. Revisorerna utser André af Geijerstam att jämte ordföranden justera dagens protokoll.
-

4. Revisionsdirektören informerar

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.
-

5. Anmälningssärenden

Inga anmälningssärenden är inlämnade till dagens sammanträde.

6. Grupprapporter

Inga grupprapporter är inlämnade till dagens sammanträde.

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 2022.
-

9. Rapport "Uppföljning och kontroll av privata utförare"

Diarienummer 2022-RG000007

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående "Uppföljning och kontroll av privata utförare" har inkommit och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till hälso- och sjukvårdsnämnden för svar senast 2022-12-23.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat "Uppföljning och kontroll av privata utförare". Helseplan AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad

granskningsrapport. Hannah Cato, Helseplan AB, redovisar bifogad granskningsrapport ”Uppföljning och kontroll av privata utförare” (Rapport nr. 4-2022).

Bilaga

1. Missiv ”Uppföljning och kontroll av privata utförare” – skrivelse 2022-09-20.
 2. Rapport ”Uppföljning och kontroll av privata utförare” – Helseplan AB – Rapport nr. 4-2022.
-

10. Revidering av Reglemente för revisorerna i Region Skåne**Beslutsförslag**

1. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att, efter samråd med regionkansliet, genomföra förslag till revidering av revisorernas reglemente inför senare beslut i regionfullmäktige.

Sammanfattning

Eva Tency Nilsson, certifierad kommunal revisor, Revisionskontoret, informerar om förslag till revidering av revisorernas reglemente.

Bilaga

1. Revidering av Reglemente för revisorerna i Region Skåne – skrivelse 2022-09-20.
-

11. Revisorernas ekonomiska uppföljning**Beslutsförslag**

1. Revisorerna noterar informationen.

Sammanfattning

Fredrik Ljunggren, certifierad kommunal revisor, Revisionskontoret, redovisar uppföljning per augusti månad avseende revisionens verksamhet.

Bilaga

1. Uppföljning augusti månad avseende revisionens verksamhet.
-

12. Kvalitetssäkring enligt STAREV:s checklista**Beslutsförslag**

1. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att, utifrån framförda synpunkter, utarbeta ett reviderat förslag till dokumentet ”Kvalitetssäkring enligt STAREV:s modell” som senast till kollegiemötet 2022-11-22-23.

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. Sedan år 2007 har revisorskollegiet, med stöd av sina sakkunniga, arbetat igenom dokumentet respektive höst, varefter resultaten redovisats vid revisorskollegiets sammanträden, där beslut tagits om ett sammanställt förslag till redovisning av kvalitetsarbetet.

Under 2022 avser revisorerna, bl a vid kollegiemötet 220920, att göra en ny genomgång av kvalitetssäkringen och därvid också komma fram till eventuella revideringar och kompletteringar för Region Skånes revisorer. Revisionskontoret ges därvid i uppdrag utarbeta ett sammanställt förslag till redovisning av det reviderade kvalitetsarbetet.

Bilaga

1. Kvalitetssäkringsarbetet enligt STAREVs modell – skrivelse 2022-09-20.
-

13. Avtal om förvaltningsrevision 2020-O000870**Beslutsförslag**

1. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att, med oförändrade villkor, förlänga avtalet rörande förvaltningsrevision (2020-O000870) för nedanstående leverantörer med två år (2023-01-01--2024-12-31).

Sammanfattning av ärendet

Revisorerna har, genom beslut 2020-11-24 § 293, utsett firmorna Ernst & Young AB, Helseplan Consulting Group AB, KomRedo AB, KPMG AB, Sirona AB, Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB och Endredi Konsult till ramavtalsleverantörer avseende förvaltningsrevision under perioden 2021-01-01--2022-12-31 med rätt för Region Skånes revisorer till förlängning i upp till två år dvs. för perioden 2023-01-01--2024-12-31.

Revisorernas erfarenhet av det hittillsvarande samarbetet är att det hela, i allt väsentligt, har fungerat bra och det bedöms därför rimligt att utnyttja den tvååriga förlängningsklausulen.

Bilaga

1. Överenskommelse om avtalsförlängning rörande förvaltningsrevision (2020-O000870) vad avser 2023-01-01--2024-12-31 – skrivelse 2022-09-20.
-

14. Upphandling av räkenskapsrevision för 2023-2026

Beslutsförslag

1. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att, enligt samma grundprinciper som tidigare, genomföra upphandlingen av räkenskapsrevision så att revisorskollegiet kan fatta beslut i frågan vid sitt sammanträde i januari 2023.

Sammanfattning

Revisionsdirektör George Smidlund och Eva Tency Nilsson, certifierad kommunal revisor, Revisionskontoret, informerar om pågående upphandling av räkenskapsrevision. Nuvarande avtal rörande räkenskapsrevision löper ut efter innevarande räkenskapsår. För att säkerställa kontinuitet i revisionsarbetet måste beslut om nytt avtal för 2023-2026 fattas senast i början av 2023, varför revisionskontoret, med stöd av koncerninköp, har inlett förberedelserna för en ny upphandling.

15. Projektplan för projekt ”Kompetensförsörjning” i 2022 års revisionsplan

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner framlagt förslag till projektplan avseende ”Kompetensförsörjning” i 2022 års revisionsplan. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att genomföra projektet.

Sammanfattning

Efter revisorernas beslut om ”Revisionsplan 2022” 211214 (§ 485) återstår att fastställa projektplan för projektet ”Kompetensförsörjning”.

Bilaga

1. Projektplan för projekt ”Kompetensförsörjning” i 2022 års revisionsplan.
-

16. Projektplan för projekt ”Trafikplanering” i 2022 års revisionsplan

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner framlagt förslag till projektplan avseende ”Trafikplanering” i 2022 års revisionsplan. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att genomföra projektet.

Sammanfattning

Efter revisorernas beslut om ”Revisionsplan 2022” 211214 (§ 485) återstår att fastställa projektplan för projektet ”Trafikplanering”.

Bilaga

1. Projektplan för projekt ”Trafikplanering” i 2022 års revisionsplan.
-

17. Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.
-

18. Övrigt

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.

Planerad granskning av E-tjänstekort, reservkort och nyckelkort.

Revisionsdirektör George Smidlund och Eva Tency Nilsson, certifierad kommunal revisor, Revisionskontoret, informerar om planerad granskning av E-tjänstekort, reservkort och nyckelkort.

Louise Rehn Winsborg

Ordförande

Om Du inte har möjlighet att delta i sammanträdet den 20 september, vänligen meddela snarast Åsa Nilsson, Revisionskontoret, tel. 044-309 32 53 eller e-post: asa.v.nilsson@skane.se