

Protokoll från sammanträde

Tid: 2022-09-20 kl. 10.00-12.30

Plats: Dockplatsen 26, Malmö samt via Teams

Beslutande

Louise Rehn Winsborg - ordförande

Lars-Erik Lövdén - vice ordförande

Mats Svanberg

Eskil Engström

Marie Nielsén

Gustavo Garcia

Inger Åbonde

Göran Wagermark, via Teams

Ingrid Karlsson, via Teams

Frånvarande

André af Geijerstam

Kerstin Lingebrant Vinka

Conny Johansson

Övriga

George Smidlund - revisionsdirektör, certifierad kommunal revisor

Åsa Nilsson - certifierad kommunal revisor

Eva Tency Nilsson - certifierad kommunal revisor, via Teams

Fredrik Ljunggren - certifierad kommunal revisor, via Teams

Helena Olsson - certifierad kommunal revisor, via Teams

Julius Jönson - bitr yrkesrevisor

Dag Boman - yrkesrevisor, via Teams

Pia Rajgård Jönsson - VD BRS AB

Hannah Cato - Helseplan AB

§ 605 Öppnande

Ordföranden Louise Rehn Winsborg hälsar välkommen och förklarar sammanträdet öppnat. Julius Jönson, ny medarbetare på revisionskontoret, hälsas välkommen till revisionen.

Vid dagens sammanträde är följande personer inbjudna:

- Pia Rajgård Jönsson, VD BRS AB, informerar om pågående förändringar i BRS-koncernen, RS Holding AB samt regionala utvecklingsnämnden.
 - Hannah Cato, Helseplan AB, informerar om granskning av Uppföljning och kontroll av privata utförare.
-

§ 606 Dagordning

Beslut

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
-

§ 607 Justering

Beslut

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

§ 608 Revisionsdirektören informerar

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

Revisionsdirektör George Smidlund informerar om följande punkter:

- Julius Jönson, ny medarbetare på revisionskontoret, presenterar sig för revisorskollegiet.
 - Rekrytering av ytterligare en medarbetare till revisionskontoret.
 - Ny sammanträdesplanering.
 - Seminarium - Granskning av Effekter av Avtalet om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvården i Skåne
-

§ 609 Anmälningssärenden

Inga anmälningssärenden är inlämnade till dagens sammanträde.

§ 610 Grupprapporter

Inga grupprapporter är inlämnade till dagens sammanträde.

§ 611 Ärendebalans - ej avslutade ärenden

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

I ärendet finns följande dokument

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

§ 612 Rapportering avseende granskningsarbetet

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

I ärendet finns följande dokument

1. Rapportering av granskningsarbetet avseende 2022.
-

§ 613 Rapport "Uppföljning och kontroll av privata utförare"

Diarienummer 2022-RG000007

Beslut

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående "Uppföljning och kontroll av privata utförare" har inkommit och revisorerna beslutar att återremittera rapporten för kompletteringar. Rapporten behandlas åter på revisorskollegiets sammanträde 2022-10-20.

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.
-

§ 614 Revidering av Reglemente för revisorerna i Region Skåne

Beslut

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.

I ärendet finns följande dokument

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

§ 615 Revisorernas ekonomiska uppföljning**Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

Sammanfattning

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

I ärendet finns följande dokument

1. Uppföljning augusti månad avseende revisionens verksamhet.
-

§ 616 Kvalitetssäkring enligt STAREV:s checklista**Beslut**

1. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att, utifrån framförda synpunkter, utarbeta ett reviderat förslag till dokumentet "Kvalitetssäkring enligt STAREV:s modell" 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.
-

§ 617 Avtal om förvaltningsrevision 2020-O000870

Beslut

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.

§ 618 Upphandling av räkenskapsrevision för 2023-2026

Beslut

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.

§ 619 Projektplan för projekt "Kompetensförsörjning" i 2022 års revisionsplan

Beslut

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”.

I ärendet finns följande dokument

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

§ 620 Projektplan för projekt ”Trafikplanering” i 2022 års revisionsplan

Beslut

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”.

I ärendet finns följande dokument

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

Marie Nielsén är jävig beträffande kollektivtrafiknämnden och har inte deltagit i beslutsärendet.

§ 621 Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.
-

§ 622 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.

§ 623 Avslutning

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

I samband med dagens kollegiemöte uppvaktas Marie Nielsén med anledning av hennes bemarkelsedag.

Vid protokollet

Åsa Nilsson
Sekreterare

Justerat

Louise Rehn Winsborg
Ordförande

Gustavo Garcia
Justerare