

Protokoll från sammanträde

Tid: 2023-01-19 kl. 10.00-13.30

Plats: Rådhus Skåne, Kristianstad

Beslutande

Peter J Olsson - ordförande
Yvonne Augustin - vice ordförande
Louise Rehn Winsborg
Eskil Engström
Gustavo Garcia
Inger Åbonde
Conny Johansson
Ingrid Lennerwald
Kristina Benz
Per-Ingvar Johnsson
Niklas Sjöberg

Frånvarande

Kerstin Lingebrant Vinka

Övriga

George Smidlund - revisionsdirektör, certifierad kommunal revisor
Eva Tency Nilsson - certifierad kommunal revisor
Åsa Nilsson - certifierad kommunal revisor
Fredrik Ljunggren - certifierad kommunal revisor
Alexander Brydon - yrkesrevisor
Dag Boman - yrkesrevisor, deltar via Teams
Josefin Blyrup - yrkesrevisor, deltar via Teams
Jonna Toresten - biträdande yrkesrevisor
Gustaf Hallqvist - Arvodesberedningen, Region Skåne, § 1

§ 1 Öppnande

Ordföranden Peter J Olsson hälsar välkommen och förklarar sammanträdet öppnat. Sammanträdet inleds med en presentationsrunda.

Vid dagens sammanträde är följande personer inbjudna:

- Gustaf Hallqvist, Arvodesberedningen Region Skåne, informerar om arvodesregler.
-

§ 2 Dagordning

Beslut

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
-

§ 3 Justering

Beslut

1. Revisorerna utser Yvonne Augustin att jämte ordföranden justera dagens protokoll.
-

§ 4 Revisionsdirektören informerar

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

Revisionsdirektör George Smidlund informerar om följande punkter:

- Utbildning 2023-03-07 - SKR - God revisionssed - Anmälan skickas till asa.v.nilsson@skane.se.
 - Revisorskollegiets internat 14-15 februari.
-

§ 5 Anmälningssärenden

Beslut

1. Revisorerna noterar information och lägger i sammanställningen upptagna ärenden till handlingarna.

I ärendet finns följande dokument

1. Anmälningssärenden förtecknade i sammanställning 2023-01-19 från Revisionskontoret.
-

§ 6 Sammanträdesplanering 2023

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 2023.

I ärendet finns följande dokument

1. Angående planering av sammanträdesdagar 2023 - Skrivelse 2023-01-19.
-

§ 7 Revisionsplan 2023 för Region Skåne – med inriktning för 2024-2025**Beslut**

1. Revisorerna beslutar att senarelägga beslut om Revisionsplan 2023 för Region Skåne - med inriktning för 2024-2025 till kommande kollegiemöte 2023-02-14--15. Eventuella synpunkter på revisionsplanen skickas till revisionsdirektör George Smidlund senast 2023-02-01.

Sammanfattning

Som förberedelse inför varje revisionsår genomförs diskussioner kring risk- och väsentlighetsanalys och revisionsplan. Inför 2023 har revisorerna under november 2022 genomfört risk- och väsentlighetsanalyser av Region Skånes olika verksamheter. Revisorerna uppdrog 221124 åt revisionskontoret att, utifrån genomförd risk- och väsentlighetsanalys, utarbeta ett förslag till dokumentet ”Revisionsplan 2023 för Region Skåne - med inriktning för 2024-2025”.

På sammanträdet 221213 informerades revisorskollegiet om utkast till Revisionsplan 2023 för Region Skåne - med inriktning för 2024-2025. Revisorerna noterade informationen och beslut avseende revisionsplanen fattas tidigast på revisorskollegiets sammanträde i januari 2023 av det nya revisorskollegiet.

I ärendet finns följande dokument

1. Revisionsplan 2023 för Region Skåne - med inriktning för 2024-2025 – skrivelse 2023-01-19.
-

§ 8 Besluts- och delegationsordning för vissa förvaltningsärenden inom revisionen i Region Skåne**Beslut**

1. Revisorerna beslutar anta föreliggande förslag till besluts- och delegationsordning för verksamhetsåret 2023 att gälla tills vidare.

Sammanfattning

Med anledning av ny mandatperiod redovisas besluts- och delegationsordning för vissa förvaltningsärenden inom revisionen i Region Skåne.

I ärendet finns följande dokument

1. Besluts- och delegationsordning – skrivelse 2023-01-19
-

§ 9 Undertecknande av missivskrivelser

Beslutsförslag

1. Revisorerna beslutar att utse revisionsdirektören till att jämte ordförande underteckna revisorernas missivskrivelser.

Sammanfattning

Enligt revisorernas reglemente § 10 framgår att ”Minnesanteckningar ska föras över vad som förekommit vid sammanträden i granskningsarbetet. En skrivelse i revisorernas namn i granskningsarbetet fordrar att alla revisorerna är ense om skrivelsens innehåll. Skrivelsen ska undertecknas av ordföranden och av ytterligare en person som revisorerna utser”.

§ 10 Upphandling av räkenskapsrevision

Beslut

1. Revisorerna beslutar att anta KPMG AB som ramavtalsleverantör avseende räkenskapsrevision för räkenskapsåren 2023, 2024 och 2025 med rätt för Region Skåne till förlängning för räkenskapsåret 2026 samt uppdrar åt revisionsdirektören att underteckna avtal med ovanstående leverantör.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Sammanfattning

Revisionsdirektör George Smidlund och Eva Tency Nilsson, certifierad kommunal revisor, Revisionskontoret, informerar om upphandlingen. Nuvarande avtal rörande räkenskapsrevision löper ut efter räkenskapsåret 2022. Revisorerna beslutade 2022-09-20 § 618 att uppdra åt Revisionskontoret att, enligt samma grundprinciper som tidigare, genomföra upphandlingen av ett nytt ramavtal avseende räkenskapsrevision för perioden 2023 - 2026.

I ärendet finns följande dokument

1. Tilldelningsbeslut, upphandlingsrapport och utvärdering.
-

§ 11 Representant i STAREV:s styrelse

Beslut

1. Revisorerna beslutar att utse Peter J Olsson till Region Skånes revisorers representant i STAREV:s styrelse från och med justeringsdatum för dagens protokoll.

Sammanfattning

Region Skånes revisorer innehar ett av sex fasta mandat i STAREV:s styrelse.

§ 12 Attestanter för verksamhetsåret 2023

Beslut

1. Revisorerna fastställer föreslagna attestanter för verksamhetsåret 2023.

I ärendet finns följande dokument

1. Attestanter för år 2023 - skrivelse 2023-01-19.
-

§ 13 Internbudget år 2023

Beslut

1. Revisorerna godkänner internbudget år 2023.

Sammanfattning av ärendet

Fredrik Ljunggren, certifierad kommunal revisor, Revisionskontoret, redovisar revisionens förslag till internbudget för år 2023.

I ärendet finns följande dokument

1. Internbudget 2023 - skrivelse 2023-01-19.
-

§ 14 Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar

Inga synpunkter finns att beakta inför kommande gruppträffar.

§ 15 Övrigt

Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

SKL Cirkulär 2018:8 – Fullmäktiges val av revisorer

Ordföranden Peter J Olsson och revisionsdirektör George Smidlund informerar om SKL Cirkulär 2018:8 gällande valbarhet och jävsregler med mera.

Hantering av revisorernas reseräkningar

Åsa Nilsson, certifierad kommunal revisor, Revisionskontoret, informerar om hantering av revisorernas reseräkningar.

§ 16 Avslutning

Ordföranden Peter J Olsson tackar för visat intresse och avslutar dagens sammanträde.

Vid protokollet

Åsa Nilsson
Sekreterare

Justerat

Peter J Olsson
Ordförande

Yvonne Augustin
Justerare