

Revisionen

Datum: 2019-12-16

Tid: 13:00-13:00

Plats: Kosta Boda Art Hotel 2019-12-16--2019-12-17

Ledamöter

Charlotta Svanberg (ordförande)
Peter Löfström (vice ordförande)
Bo Dalesjö
Göran Borg
Ulf Engqvist
Ingrid Hugosson
Göran Kannerby
Romeo Pettersson
Jan Sahlin
Karin Sjöblom
Jonas Wanér

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga närvarande

Gunilla Jerklind
Lillemor Ahlgren

Utses att justera

Peter Löfström

Justeringens plats och tid

Regionhuset, Nygatan 20, Växjö, 2019-12-19 00:00

Protokollet omfattar

§§124-136

Underskrifter

Sekreterare

Ordförande

Justerare

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans

Revisionen

Sammanträdesdatum

2019-12-16

Datum för anslags uppsättande

2019-12-20

Datum för anslags nedtagande

2020-01-13

Förvaringsplats för protokollet

Region Kronobergs arkiv

.....

Lillemor Ahlgren

Ärendelista

- § 124 Val av justerare
- § 125 Fastställande av föredragningslista
- § 126 Föregående protokoll
- § 127 Budget 2019
- § 128 Budget 2020
- § 129 Genomgång och utvärdering av året som gått samt riskanalys
- § 130 Revisionsplan 2020
- § 131 Revisionsstrategi 2018-2020 (Dnr 18RV7)
- § 132 Internkontrollplan Revisionen 2019
- § 133 Internkontrollplan Revisionen 2020
- § 134 ERFA, Kurs och konferens
- § 135 Deltagande på Regionfullmäktiges sammanträde
- § 136 Övrigt

§ 124 Val av justerare

Beslut

Revisorerna beslutar

att utse Peter Löfström att jämte ordförande, justera protokollet.
Justering sker den 19 december 2019.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att utse Peter Löfström att jämte ordförande, justera protokollet.
Justering sker den 19 december 2019.

Paragrafen är justerad

§ 125 Fastställande av föredragningslista

Beslut

Revisorerna beslutar

att godkänna föredragningslistan för dagens sammanträde samt

att notera att ingen av ledamöterna anmäler jäv vid dagens sammanträde.

Sammanfattning

Fråga om jäv inför sammanträdet. Anser sig någon vara jävig under sammanträdet?

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att godkänna föredragningslistan för dagens sammanträde.

Paragrafen är justerad

§ 126 Föregående protokoll

Beslut

Revisorerna beslutar

att protokollet godkänns och läggs till handlingarna.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att protokollet godkänns och läggs till handlingarna.

Paragrafen är justerad

§ 127 Budget 2019 (18RV10)

Beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

Sammanfattning

Månadssammandrag för november 2019 med ackumulerade värde för 2019 föredras av revisionschefen.

Genomgång av de största kostnadsposterna i budgeten och dess utfall under 2019.

Beslutsunderlag: Månadssammandrag november 2019.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

Paragrafen är justerad

§ 128 Budget 2020 (19RV6)

Beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet samt

att uppdra åt revisionschefen att fördela budgeten för år 2020.

Sammanfattning

Samtal kring fördelning av budget 2020. Anslaget för 2020 är 4 170 085 kr med indexuppräkning.

Fördelning görs utifrån 2019 års budgetering och utfall.

- Genomgång av förslag till kompetensutvecklingsplan som godkändes. Kurser och konferenser uppskattas till 160 000 kr utifrån kompetensutvecklingsplanen.
- Antal sammanträdesarvode läggs utifrån antal planerade sammanträden (se revisionsplan 2020) samt tre dagar utbildning för revisorer.
- Förlorad arbetsinkomst 100 000 kr.
- Pensionskostnader och sociala avgifter utgår från ovanstående.
- Intern representation 5 000 kr
- Kaffeservice/catering utökas med 2 000 kr.
- Kostnadskonto med mindre belopp som ej varit budgeterat 2019 budgeteras upp för 2020.

Beslutsunderlag: Underlag från ekonomiavdelningen, förslag till kompetensutvecklingsplan.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet samt

att XXX

Paragrafen är justerad

Protokoll
Instans: Revisionen
Mötesdatum: 2019-12-16



§ 129 Genomgång och utvärdering av året som gått samt riskanalys

Beslut

Revisorerna beslutar

att notera information till protokollet.

Sammanfattning

Samtal kring året som har gått avseende revisionsprocessen (Grundläggande granskningar, våra egna revisionsmöten, revisionsgrupper och allmänna reflektioner).

Genomgång av genomförda hearings, fördjupade granskningar, uppföljning av tidigare granskningar och samtal kring risker togs upp på sammanträdet den 11 november. Var och en förbereder sig inför mötet genom att gå igenom detta.

Som en förberedelse inför revisionsplan 2020 delas revisionen in i respektive revisionsgrupp för gruppdiskussion avseende identifierade risker i respektive nämnd/styrelse samt vilken sannolikhet/konsekvens som bedöms för respektive risk. Hur fungerar revisionsgruppen och antalet möten per nämnd? Efter gruppdiskussionen presenterar respektive grupp sitt arbete och därefter förs en diskussion i hela revisionsgruppen.

Beslutsunderlag: PwCs Omvärldsbevakning för regioner. Uppföljning av genomförda hearings/presentationer. Uppföljning av genomförda fördjupade granskningar utifrån revisionsplan.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att notera information till protokollet.

Paragrafen är justerad

§ 130 Revisionsplan 2020 (19RV38)

Beslut

Revisorerna beslutar

att presidiet får i uppgift att göra ett utkast till revisionsplan för 2020 utifrån tankarna som framkommit under årsplaneringen som presenteras på revisionsmötet i januari 2020 och där revisionsgruppen fattar beslut om revisionsplan 2020.

Sammanfattning

Summering av tidigare diskussioner för framtagande av Revisionsplan 2020 utifrån följande områden:

- Grundläggande granskning
 - Revisionsgrupper (fördelning m.m.)
 - Förslag på antal möten per nämnd, beaktat riskbedömning utifrån genomfört revisionsår 2019
 - Föreläsare/hearing från organisationen (beaktat resultat i grundläggande granskning)
 - Samarbete med PAN och analys av Synergidata på tjänstemannanivå
- Fördjupade granskningar
 - Från grundläggande granskning och omvärldsbevakning
 - Redovisningsrevision
 - Genomgång risker respektive nämnd
 - Uppföljningar av tidigare genomförda granskningar
- Lekmannarevision: (Vi går igenom bolagen att de stämmer)

Beslutsunderlag: Utkast revisionsplan 2020.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att presidiet får i uppgift att göra ett utkast till revisionsplan för 2020 utifrån tankarna som framkommit under årsplaneringen som presenteras på

revisionsmötet i januari 2020 och där revisionsgruppen fattar beslut om revisionsplan 2020.

Paragrafen är justerad

§ 131 Revisionsstrategi 2018-2020 (Dnr 18RV7)

Beslut

Revisorerna beslutar

att inga revideringar görs avseende revisionsstrategin samt

att redaktionella ändringar görs där landsting ändras till region samt SKL ändras till SKR.

Sammanfattning

Revisionen vill ständigt förbättra sitt arbete. Vad kan göras bättre inom revisionens arbete? Vilken utveckling vill revisionsgruppen se inom fyra år av revisionens arbete inom följande områden?:

- Riskanalyser
- Grundläggande granskning
- Kontroll av delår- och årsredovisning
- Fördjupade granskningar
- Administrativt (Gallringsplan, GDPR)

Presidiet/revisionschefen presenterar sina funderingar. Gruppdiskussion vad revisorerna ser i dagsläget.

I samband med detta görs även en översyn av revisionsstrategin och de fokusområden som finns beslutade i strategin 2018-2020.

Beslutsunderlag: Revisionsstrategi 2018-2020

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att inga revideringar görs avseende revisionsstrategin samt

att en redaktionell ändring görs avseende ändring av landsting till region.

Paragrafen är justerad

Protokoll
Instans: Revisionen
Mötesdatum: 2019-12-16



§ 132 Internkontrollplan Revisionen 2019 (18RV20)

Beslut

Revisorerna beslutar

att fastställa gjord uppföljning 2019 och

att revisionsprocessen och revisionsplanen anses genomgången per den 17 december 2019 i föregående punkter med avvikelser och förändringar enligt dessa punkter.

Sammanfattning

Genomgång av utfallet av 2019 års intern kontrollplan. Ett delsyfte med mötesdagarna är att göra en genomgång av revisionsprocessen och revisionsplanen, som är en av punkterna i den interna kontrollplanen för år 2019, se tidigare punkt i kallelse.

Beslutsunderlag: Uppföljning Internkontrollplan 2019.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att fastställa gjord uppföljning 2019 och

att revisionsprocessen och revisionsplanen anses genomgången per den 17 december 2019 i föregående punkter med avvikelser och förändringar enligt dessa punkter.

Paragrafen är justerad

§ 133 Internkontrollplan Revisionen 2020 (19RV18)

Beslut

Revisorerna beslutar

att fastställa förslag till internkontrollplan för revisionen 2020.

Sammanfattning

Revisionens interna kontrollplan för år 2020.

Beslutsunderlag: Förslag till internkontrollplan för revisionen 2020. Riskanalys 2020.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att fastställa förslag till internkontrollplan för revisionen 2020.

Paragrafen är justerad

§ 134 ERFA, Kurs och konferens (19RV4)

Beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

Sammanfattning

- Återrapportering från kvalitetsmässan, Göteborg, 2019-11-12
- Ordförande informerar från möte med SKL:S revisionsdelegation
- Nyhetsbrev från SKR - Fullmäktige och revisorerna, 12 februari 2020, Alvesta

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

Paragrafen är justerad

§ 135 Deltagande på Regionfullmäktiges sammanträde

Beslut

Revisorerna beslutar

att notera att Jonas Wanér och Jan Sahlin deltog på Regionfullmäktiges sammanträde den 27 november 2019 där arvode utbetalas enligt tidigare fattat beslut.

Sammanfattning

Deltagande på Regionfullmäktiges sammanträde den 27 november 2019.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att notera att Jonas Wanér och Jan Sahlin deltog på Regionfullmäktiges sammanträde den 27 november 2019 där arvode utbetalas enligt tidigare fattat beslut.

Paragrafen är justerad

§ 136 Övrigt

Sammanfattning

Inga ärenden noterades under punkten.

Paragrafen är justerad