

Revisionen

Datum: 2018-12-06—2018-12-07

Tid: 13:00-13:00

Plats: Kosta

Ledamöter

Peter Löfström (M) (ordförande)
Sven-Åke Gustafsson (S) (vice ordförande)
Göran Borg (S)
Carl Geijer (M)
Ingrid Hugosson (C)
Gun Lindell (S)
Börge Nielsen (V)
Per-Inge Olsson (MP)
Romeo Pettersson (SD)
Olle Sandahl (KD)
Karin Sjöblom (FP)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga närvarande

Gunilla Jerklind (Revisionschef)
Andresa Endredi (Revisor KPMG) §151

Utses att justera

Sven-Åke Gustavsson

Justeringens plats och tid

Region Kronoberg, Nygatan 20, Växjö, 2018-12-17 09:00

Protokollet omfattar

§§150-158

Underskrifter

Sekreterare

Ordförande

Justerare

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Revisionen

Sammanträdesdatum

2018-12-06—2018-12-07

Datum för anslags uppsättande

2018-12-17

Datum för anslags nedtagande

2019-01-07

Förvaringsplats för protokollet

Region Kronobergs arkiv

.....

Gunilla Jerklind

Ärendelista

- § 150 Val av justerare
- § 151 Fördjupad granskning produktions- och kapacitetsplanering (POK)
- § 152 Genomgång och utvärdering av året som gått
- § 153 Budget 2018
- § 154 Budget 2019
- § 155 Revisionsstrategi för 2018-2020
- § 156 Intern kontrollplan revisionen 2018
- § 157 Internkontrollplan Revisionen 2019
- § 158 Revisionsplan 2019

§ 150 Val av justerare

Beslut

Revisorerna beslutar

att utse Sven-Åke Gustavsson, att jämte ordförande, justera dagens protokoll

samt

att justering görs den 17 december 2018 kl. 09.00.

Paragrafen är justerad

§ 151 **Fördjupad granskning produktions- och kapacitetsplanering (POK) (18RV21)**

Beslut

Revisorerna beslutar

att notera presenterad granskningsrapport till protokollet,

att med en redaktionell ändring fastställa förslag till missiv samt

att presidiet får i uppgift att färdigställa missivet.

Sammanfattning

Andreas Endredi KPMG medverkar och presenterar resultatet av granskningen.

Beslutsunderlag: Granskningsrapport KPMG, Förslag till missiv.

Paragrafen är justerad

§ 152 Genomgång och utvärdering av året som gått

Beslut

Revisorerna beslutar

att även fortsättningsvis ska revisionsgrupp två förstärkas med en förtroendevald revisor från presidiet och en övrig förtroendevald revisor.

Sammanfattning

Samtal kring året som har gått avseende grundläggande granskning. Genomgång av genomförda hearings, fördjupade granskningar, uppföljning av tidigare granskningar. Samtal kring risker.

Paragrafen är justerad

§ 153 Budget 2018 (18RV1)

Beslut

Revisorerna beslutar

att godkänna den ekonomiska rapporteringen för november 2018.

Sammanfattning

Månadssammandrag november 2018 föredras av revisionschefen. Genomgång av de största kostnadsposterna i budgeten och dess utfall under 2018.

Beslutsunderlag: Månadssammandrag november 2018.

Paragrafen är justerad

§ 154 Budget 2019 (18RV10)

Beslut

Revisorerna beslutar

att lägga informationen till protokollet,

att revisionschefen får i uppdrag att fördela budgeten enligt påljande,

att inom budgeten fördela, till kontot arvode förtroendevalda, kostnader för förlorad arbetsinkomst avseende tre personer,

att inom budgeten fördela, till kontot arvode förtroendevalda, kostnader för dubbla fasta arvoden för fyra månader då det är dubbla grupper,

att inom budgeten fördela, till kontot arvode förtroendevalda, kostnader för tolv extra sammanträdesarvoden avseende dubbla revisionsgrupper under våren samt

att inom budgeten fördela kostnader avseende mindre poster på en total summa på drygt 20 000 kr där det kommer att finnas utfall under 2019.

Sammanfattning

Samtal kring budget 2019. Anslaget för 2019 är 4 113 100 med uppräknig.

Samtal kring fördelning av budget.

Paragrafen är justerad

§ 155 Revisionsstrategi för 2018-2020 (18RV7)

Beslut

Revisorerna beslutar

att inga revideringar görs avseende revisionsstrategin.

Sammanfattning

Samtal kring Revisionsstrategin 2018-2020.

Beslutsunderlag: Revisionsstrategi 2018-2020

Paragrafen är justerad

§ 156 Intern kontrollplan revisionen 2018 (18RV8)

Beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

Sammanfattning

Genomgång av utfallet av 2018 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 2018.

Paragrafen är justerad

§ 157 Internkontrollplan Revisionen 2019 (18RV20)

Beslut

Revisorerna beslutar

att presidiet får i uppgift att ta fram ett förslag till intern kontrollplan för revisionen för 2019 samt

att uppföljning av tidigare rapporter blir en stående punkt på dagordningen.

Sammanfattning

Samtal kring revisionens interna kontrollplan för 2019.

Paragrafen är justerad

§ 158 Revisionsplan 2019

Beslut

Revisorerna beslutar

att presidiet får i uppgift att göra ett utkast till revisionsplan för 2019 utifrån tankarna som framkommit under årsplaneringen.

Sammanfattning

Revisionen delades in i respektive revisionsgrupp för gruppdiskussion avseende risker, grundläggande granskning, fördjupade granskningar, uppföljningar av tidigare genomförda granskningar. Detta som en förberedelse inför revisionsplan 2019. Därefter samtalades i hela revisionen om ovanstående punkter.

Genomgång av de bolag som omfattas av lekmannarevision utifrån fullmäktiges beslut 27 november 2018 i jämförelse med revisionsplan 2018 samt årsredovisningen för 2017.

Paragrafen är justerad