

## Revisionen

**Datum:** 2019-01-14

**Tid:** 09:30-13:30

**Plats:** Hus C, Zeus (Centrallasarettet)

### Ledamöter

Charlotta Svanberg (ordförande)  
Peter Löfström (vice ordförande)  
Göran Borg  
Ulf Engqvist  
Ingrid Hugosson  
Göran Kannerby §§1-7  
Romeo Pettersson  
Jan Sahlin  
Karin Sjöblom  
Jonas Wanér

### Ej tjänstgörande ersättare

### Övriga närvarande

Gunilla Jerklind (Revisionschef)

### Utses att justera

Peter Löfström

### Justeringens plats och tid

Region Kronoberg, Nygatan 20, Växjö , 2019-01-25 09:00

### Protokollet omfattar

§§1-15

### Underskrifter

Sekreterare .....

Ordförande .....

Justerare .....

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

**Organ**

Revisionen

**Sammanträdesdatum**

2019-01-14

**Datum för anslags uppsättande**

2019-01-25

**Datum för anslags nedtagande**

2019-02-11

**Förvaringsplats för protokollet**

Region Kronobergs arkiv

.....

Gunilla Jerklind

## Ärendelista

- § 1 Val av justare
- § 2 Fastställande av dagordning
- § 3 Föregående protokoll
- § 4 Ny grupp
- § 5 Sammanträdesdagar 2019
- § 6 Jäv
- § 7 Revisionsplan 2019
- § 8 Lekmannarevision 2018
- § 9 Fördjupade granskningar
- § 10 Grundläggande granskning 2018.
- § 11 Ekonomisk rapport
- § 12 Budget 2019
- § 13 Internkontrollplan Revisionen 2019
- § 14 ERFA, kurs och konferenser
- § 15 Övrigt

## § 1 Val av justare

### **Beslut**

Revisorerna beslutar

att utse Peter Löfström, att jämte ordförande, justera dagens protokoll,

att justeringen görs den 25 januari 2019 kl. 09.00 samt

att vice ordförande kommer att som utgångspunkt förslås att justera kommande protokoll på revisionsmötena.

### **Sammanfattning**

Förslag till val av justerare är Peter Löfström. Datum för justering: 25 januari 2019 kl. 09.00.

**Paragrafen är justerad**

## § 2 Fastställande av dagordning

### **Beslut**

Revisorerna beslutar

att fastställa utsänd dagordning.

**Paragrafen är justerad**

## § 3 Föregående protokoll

### **Beslut**

Revisorerna beslutar

att protokollet godkänns och läggs till handlingarna.

**Paragrafen är justerad**

## § 4 Ny grupp

### Beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

### Sammanfattning

Revisorerna i revisionskollegiet presenterade sig. En introduktion till revisionens arbete presenterades av revisionschefen.

Genomgång av praktikaliteter för nya förtroendevalda revisorer:

- Vid val av dator väljer Ulf Engqvist och Jonas Wanér en pc och Jan Sahlin en iPad.
- ”Taggar” kommer att beställas till de nya förtroendevalda revisorerna.
- Netpublicator återfinns på:  
<https://www.netpublicator.com/account/signin>
- Fotografering för hemsida och identifikationskort är bokad i Regionhuset den 11 februari 2019 klockan 08.30-9.30.
- PA-portalen – arvoden, reseersättning, förlorad arbetsersättning. Nytt arvode från 1 januari 2019 är 1 338 kr. Fast arvode utbetalas till varje förtroendevald revisor. Fast arvode för ordförande är 10 035 kr, för vice ordförande 6 690 kr och för övriga 2 676 kr.
- Samtal kring sekretess. En information om sekretess planeras till nästa revisionsmöte den 11 februari 2019.
- God revisionssed 2018 kommer att beställas till samtliga förtroendevalda revisorer enligt tidigare beslut. God revisionssed 2018 återfinns i elektroniskt format på SKL:s hemsida, se länk:  
<https://webbutik.skl.se/sv/artiklar/god-revisionssed-i-kommunal-verksamhet-2018.html>
- Regionens e-postadress ska användas.
- Utskick av styrande dokument till nya förtroendevalda revisorer.

Paragrafen är justerad



## § 5 Sammanträdesdagar 2019 (18RV4)

### **Beslut**

Revisorerna beslutar

**att** ändra revisionsmötet den 20 maj 2019 till den 27 maj 2019,

**att** ändra revisionsmötet den 18 november till den 11 november 2019,

**att** revisionsgruppen för 2018 eventuellt får ändra sitt möte i april med anledning av årsredovisningen,

**att** revisionsmötet i oktober 2019 kan komma att ändras med anledning av delårsredovisningen samt

**att** i övrigt fastställa sammanträdesplanen för 2019.

### **Sammanfattning**

Beslut finns fattat avseende sammanträdesdagar 2019. Då det är många nya i gruppen är det något datum som måste ändras? Revisionsdagen i maj avser studiebesök i verksamheten.

**Beslutsunderlag:** Sammanträdesdagar Revisionen 2019

**Paragrafen är justerad**

## § 6 Jäv (18RV18)

### **Beslut**

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

### **Sammanfattning**

Revisorerna har sedan tidigare beslutat att alla förtroendevalda revisorer ska fylla i en jävsblankett vid 2019 års början. Inget av det som tagits upp av ledamöterna i de ifyllda blanketterna påverkar revisionens arbete i dagsläget. Kommunala bolag avser regionägda hel- eller delägda bolag.

**Beslutsunderlag:** Blankett - Frågor till förtroendevalda revisorer avseende jäv

**Paragrafen är justerad**

## § 7 Revisionsplan 2019 (19RV1)

### Beslut

Revisorerna beslutar

**att** fastställa revisionsplanen 2019 förutom indelning av grupper och revisorer för lekmanabolag,

**att** avseende hearing gällande förskrivning av antibiotika bjuda in Gunnar Kahlmeter,

**att** fastställa revisionsgrupperna enligt följande, där första namnet i respektive grupp är sammankallande:

Grupp 1: Charlotta Svanberg, Peter Löfström

Grupp 2: Göran Borg, Karin Sjöblom och Jan Sahlin

Grupp 3: Romeo Pettersson, Ulf Engqvist och Göran Kannerby

Grupp 4: Ingrid Hugosson, Bo Dalesjö och Jonas Wanér

**att** fastställa förslag till lekmanarevisorer med ändringen att Jonas Wanér blir ordinarie revisor i Kultiparken Småland AB och Stiftelsen Smålands Museum AB samt att Göran Kannerby blir ersättare i Musik i Syd AB och Stiftelsen Musik i Kronoberg.

### Sammanfattning

I december 2018 hade föregående revisionsgrupp en genomgång av året som gått och en planering avseende året 2019. Planeringen gjordes utifrån tidigare erfarenheter och de risker som revisionsgruppen såg. Det tidigare presidiet fick i uppgift att sammanställa detta i ett förslag till revisionsplan för 2019.

Frågor som behandlades på mötet är: Hur ska sammansättningen i revisionsgrupperna se ut? Laget runt – i vilken grupp vill respektive revisor sitta? Hur ska lekmanarevisionen fördelas? Utifrån förslaget gjordes en genomgång av samtliga hearings/presentationer, fördjupade granskningar och uppföljning av tidigare granskningar.

**Beslutsunderlag:** Förslag till revisionsplan 2019

**Paragrafen är justerad**

## § 8 Lekmannarevision 2018 (18RV16)

### **Beslut**

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

### **Sammanfattning**

Årsberättelser i samband med lekmannarevision lämnas in senast den 10 april 2019. Respektive lekmannarevisorerna tar upp denna information med respektive bolag/förening m.fl.

**Paragrafen är justerad**

## § 9 Fördjupade granskningar

### **Beslut**

Revisorerna beslutar

att ge presidiet i uppdrag att ta fram förslag till projektplaner för fördjupade granskningar avseende Regionens krisberedskap samt Regionens hantering av löner.

### **Sammanfattning**

Urval av, utifrån revisionsplan 2019, två fördjupade granskningar för framtagande av projektplaner. Detta för att fatta beslut om fördjupade granskningar.

**Förslag till beslut:** Revisorerna beslutar att ge i uppgift till presidiet att ta fram förslag till två fördjupade granskningar utifrån revisionsplanen 2019 och att förslag till projektplaner tas fram till revisionsmötet i februari 2019.

**Paragrafen är justerad**

## § 10 Grundläggande granskning 2018. (18RV23)

### **Beslut**

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

### **Sammanfattning**

Återrapportering från möte med Grimslövs folkhögskolas styrelses presidie den 20 december 2018.

**Paragrafen är justerad**

## § 11 Ekonomisk rapport (18RV1)

### **Beslut**

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

### **Sammanfattning**

Månadssammandrag för december 2018 föredras av revisionschefen. En genomgång gjordes även av kostnader för revisionstjänster samt kurser och konferenser.

**Beslutsunderlag:** Månadssammandrag december 2018.

**Paragrafen är justerad**

## § 12 Budget 2019 (18RV10)

### **Beslut**

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

### **Sammanfattning**

Revisionschefen föredrar fördelningen av budget 2019 utifrån fattat beslut på revisionsmötet den 6-7 december 2018. Budgeten har fördelats enligt fattat beslut i december 2019 och överlämnats till ekonomiavdelningen.

**Paragrafen är justerad**



## § 13 Internkontrollplan Revisionen 2019 (18RV20)

### **Beslut**

Revisorerna beslutar

att fastställa förslag till interkontrollplan för revisionen 2019.

### **Sammanfattning**

En genomgång gjordes av förslag till interkontrollplan revisionen för 2019. Internkontrollplanen 2019 bygger på ett resonemang i revisionsgruppen på revisionsmötet den 6-7 december 2018. Presidiet fick på mötet den 6-7 december 2018 i uppgift att ta fram förslag till internkontrollplan för revisionen utifrån resonemanget (§157).

**Beslutsunderlag:** Förslag till internkontrollplan revisionen 2019

**Paragrafen är justerad**

## § 14 ERFA, kurs och konferenser (19RV4)

### Beslut

Revisorerna beslutar

att ordförande och vice ordförande deltar på regiondagarna i Kosta,

att alla i revisionsgruppen anmäls av revisionschefen till SKL:s utbildning "God Revisionsred 2018" i Alvesta den 10 april 2019,

att Göran Kannerby, Charlotta Svanberg, Ulf Engqvist, Jan Sahlin anmäler sig till KPMG:s utbildning för förtroendevalda revisorer i Växjö den 13 februari 2019,

att Ingrid Hugosson och Jonas Wanér anmäler sig till PwC:s utbildning för nyvalda och omvalda förtroendevalda revisorer som hålls i Kosta den 15 februari 2019 samt

att Bo Dalesjö tillfrågas om han har möjlighet att gå på kursen i Alvesta och om han vill åka på någon av kurserna i Växjö eller i Kosta.

### Sammanfattning

#### Regiondagar Kosta

Ordförande och vice ordförande har blivit inbjudna till regiondagarna i Kosta 17-18 januari 2019.

**Förslag till beslut:** Revisorerna beslutar att ordförande och vice ordförande deltar på regiondagarna i Kosta.

#### Inbjudan till utbildningar för revisorer:

- SKL "God revisionsred 2018" i Alvesta 10 april 2019, 1 700 kr exkl. moms.
- PwC "Inbjudan till utbildning för nyvalda och omvalda förtroendevalda revisorer" i Kosta 15 februari 2019, 2 995 kr exkl. moms.
- KPMG "Utbildning för förtroendevalda revisorer" i Växjö, 13 februari 2019, 2 995 kr exkl. moms.
- Tylösandsdagarna 2019 är i slutet av maj. Presidiet återkommer med information.

Presidiet föreslår att samtliga, som har möjlighet, deltar på ”God revisionsse 2018” i Alvesta. Vidare föreslår presidiet att de nya förtroendevalda revisorerna går på PwC:s och KPMG:s utbildningar, där hälften går på PwC:s utbildning och hälften på KPMG:s.

**Beslutsunderlag:** SKL: God revisionsse 2018, PwC: ”Inbjudan till utbildning för nyvalda och omvalda förtroendevalda revisorer”, KPMG: ”Utbildning för förtroendevalda revisorer”

Se även 18RV5.

**Paragrafen är justerad**

## § 15 Övrigt

### **Sammanfattning**

Önskemål finns om att få kontaktuppgifter för alla i revisionsgruppen.

**Paragrafen är justerad**