

Revisionen

Datum: 2021-09-23

Tid: 09:30-15:00

Plats: Öjaby Herrgård, Växjö

Ledamöter

Charlotta Svanberg (ordförande)

Peter Löfström (vice ordförande)

Anette Bjers Gustafsson

Göran Borg

Ulf Engqvist

Ingrid Hugosson (deltog digitalt) §§118-127

Göran Kannerby

Romeo Pettersson (deltog digitalt) §§115-125

Jan Sahlin

Karin Sjöblom

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga närvarande

Åsa Brohlén (deltog digitalt) §121

Annika Kahlmeter §126

Gunilla Jerklind Platzter, revisionschef

Lillemor Ahlgren, sekreterare

Anbudspresentatörer §121

Utses att justera

Peter Löfström

Justeringens plats och tid

Digital justering senast, 2021-10-06 00:00

Protokollet omfattar

§§115-127

Underskrifter

Sekreterare

Ordförande

Justerare

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans

Revisionen

Sammanträdesdatum

2021-09-23

Datum för anslags uppsättande

2021-10-06

Datum för anslags nedtagande

2021-10-28

Förvaringsplats för protokollet

Region Kronobergs arkiv

.....

Lillemor Ahlgren

Ärendelista

- § 115 Val av justerare
- § 116 Godkännande av föredragningslista
- § 117 Föregående protokoll
- § 118 Ärende på delegation
- § 119 Revisionkontorets rapport
- § 120 Budget 2021 - Ekonomisk rapport för augusti månad 2021
- § 121 Upphandling - Revisionstjänster avseende redovisningsrevision
- § 122 Fördjupad granskning - Bedriver Region Kronoberg en ändamålsenlig läkemedelshantering
- § 123 ERFA, Kurs och konferens 2021 - Revisionen
- § 124 Åtterrapporering
- § 125 Sammanträdesplan 2022 - Revisionen
- § 126 Verksamhetspresentation - Folk tandvården
- § 127 Övrigt

§ 115 Val av justerare

Beslut

Revisorerna beslutar

att utse Peter Löfström att jämte ordförande justera protokollet.
Justering sker digitalt senast 2021-10-06.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att utse Peter Löfström att jämte ordförande justera protokollet.
Justering sker digitalt senast 2021-10-06.

§ 116 Godkännande av föredragningslista

Beslut

Revisorerna beslutar

att godkänna förslaget till föredragningslista för dagens sammanträde, med tillägg under punkt 9; ERFA, Kurs och konferens 2021.

Sammanfattning

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

Noterades att ingen ledamot anmälde jäv vid dagens sammanträde.

Tillkommande ärende:

- Utbildning - Intern kontroll, punkt 9

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att godkänna förslaget till föredragningslista för dagens sammanträde.

§ 117 Föregående protokoll

Beslut

Revisorerna beslutar

att protokollet godkänns och läggs till handlingarna.

Sammanfattning

Följande är åtgärdat:

- Projektplan - Initiering av upphandling "Granskning av direktupphandling inom Region Kronoberg" är överlämnad till upphandlingsenheten. Anbudsöppningen har genomförts enligt gällande tidplan.
- Expediering av Verksamhetsberättelse 2020,
- Expediering av Revisionsberättelser 2020, komplettering - bilagor,
- Önskemål om förtydligande i kommande arvodesreglemente har framförts till kanslidirektören. Dialog fördes kring arvodesreglementet. Ledamöterna var vid dagens sammanträde eniga om att en översyn och förtydligande av arvodesreglementet bör göras inför nästa mandatperiod,
- Bokning av Årsplanering 2022, Kosta Boda Art Hotell.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att protokollet godkänns och läggs till handlingarna.

§ 118 Ärende på delegation

Beslut

Revisorerna beslutar

att det vid dagens sammanträde inte finns några aktuella delegationsbeslut att anmäla.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att det vid dagens sammanträde inte finns några aktuella delegationsbeslut att anmäla.

§ 119 Revisionkontorets rapport

Beslut

Revisorerna beslutar

att utse Charlotta Svanberg och Ingrid Hugosson att förstärka revisionsgrupp II på nästa möte, 2021-10-06, i den grundläggande granskningen av hälso- och sjukvårdsnämnden samt att arvode utgår till desamma,

att i övrigt notera informationen till protokollet.

Sammanfattning

Revisionskontoret informerar om nuläget. Arbetet är under denna perioden fokuserat på den grundläggande granskningen. Ledamöterna påminns om att läsa protokoll och förbereda frågor till de kommande mötena i den grundläggande granskningen.

Information om att en ny standard för kommunal revision är ute på remiss, sista svarsdag är 15 oktober.

Revisionschefen har blivit kontaktad av en verksamhet med förfrågan om att vara behjälplig vid verksamhetsutveckling. Då revisionen genomför granskningar av verksamheterna så är detta inte förenligt med revisionens arbete att delta i verksamhetsutveckling.

Information om att tidplanen för ärenden med beredningstider för 2022 (årshjulet) är uppe till diskussion, där även bolagen med flera ingår i planeringen, då dessa ska bifogas revisionsberättelsen enligt kommunallagen. Årsredovisningen ska behandlas på regionfullmäktiges sammanträde den 6 april 2022, att jämföra med 28 april 2021. Detta innebär en betydligt snävare tidplan för revisionskontorets arbete i anslutning till revisionsberättelsen under 2022.

Information gavs om kommande lokalförändringar inom administrationen.

Grundläggande granskning HSN 2021-10-06. Charlotta Svanberg och Ingrid Hugosson deltar.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

§ 120 Budget 2021 - Ekonomisk rapport för augusti månad 2021 (20RV2)

Beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

Sammanfattning

Månadssammandrag för augusti månad 2021 föredras av revisionschefen.

Överskottet i relation till budget för augusti 2021 uppgår till 109 tkr och ackumulerat augusti till 652 tkr.

Redovisningstjänster avseende redovisningsrevision bokförs löpande i kontoklass 7. Beslut har fattats om två fördjupade granskningar som ännu inte belastar resultatet. Beslut kan komma att fattas om ytterligare fördjupade granskningar under året.

Prognos för 2021 och 2022 har efterfrågats från ekonomiavdelningen. Lämnad prognos är ett resultat i enlighet med budget.

Redovisning av uppföljning av kompetensutvecklingsplan 2021.

I årsredovisning 2021 lämnas en redogörelse för kostnaderna avseende revisionens digitala sammanträden 2021.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

Beslutsunderlag

- Ekonomisk rapport - augusti månad 2021

§ 121 Upphandling - Revisionstjänster avseende redovisningsrevision (21RV11)

Beslut

Revisorerna beslutar

att utifrån dagens resonemang får presidiet i uppgift att färdigställa utvärderingsrapporten där även resultatet av den muntliga presentationen framgår.

Sammanfattning

På sammanträdet presenteras inkomna anbud. Anbudsgivarna har möjlighet till en muntlig presentation. I samband med genomförande av muntlig presentation sker utvärdering av revisionskollegiet. Efter muntlig presentation gjordes en utvärdering där ledamöterna enades om betygssättningen.

Samtliga som deltog i handläggningen av ärendet har lämnat in undertecknad sekretess- och jävsdeklaration.

I ärendet råder total sekretess och eventuella frågor hänvisas till Åsa Brohlén.

Beslutsunderlag:

- Anbudshandlingar – sekretess
- Inför utvärdering av anbud, muntlig presentation

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att utifrån dagens resonemang får presidiet i uppgift att färdigställa utvärderingsrapporten där även resultatet av den muntliga presentationen framgår.

§ 122 Fördjupad granskning - Bedriver Region Kronoberg en ändamålsenlig läkemedelshantering (21RV37)

Beslut

Revisorerna beslutar

att fastställa projektplanen,

att revisionschefen överlämnar projektplanen för initiering av upphandling till upphandlingsenheten, samt

att presidiet får i uppgift att fatta beslut avseende utvärdering av inkomna anbud och att efter gjord utvärdering ge upphandlingsenheten i uppdrag att fatta beslut om tilldelning av kontrakt.

Sammanfattning

På föregående sammanträde beslutade revisorerna att genomföra fördjupad granskning av "Bedriver Region Kronoberg en ändamålsenlig läkemedelshantering?" samt att revisionschefen fick i uppdrag att ta fram förslag på projektplan (§111).

En preliminär planering är att den fördjupade granskningen redovisas på revisionens sammanträde 2022-02-16.

Beslutsunderlag:

Förslag till projektplan "Granskning av om Region Kronoberg bedriver en ändamålsenlig läkemedelshantering".

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att fastställa projektplanen,

att revisionschefen överlämnar projektplanen för initiering av upphandling till upphandlingsenheten, samt

att presidiet får i uppgift att fatta beslut avseende utvärdering av inkomna anbud och att efter gjord utvärdering ge upphandlingsenheten i uppdrag att fatta beslut om tilldelning av kontrakt.

§ 123 ERFA, Kurs och konferens 2021 - Revisionen (21RV1)

Beslut

Revisorerna beslutar

att ge revisionskontoret i uppdrag att begära in offert där gällande villkor framgår från Roland Svensson avseende utbildning i Intern kontroll, 2022-02-16,

att i övrigt notera informationen till protokollet.

Sammanfattning

Tillkommande ärende:

Utbildning Intern kontroll - för revisionen och presidierna i nämnderna. Förslag på datum för utbildningen är 2022-02-16. Utbildningsledare Roland Svensson. Offert ej lämnad. Offert efterfrågas där följande framgår:

- Prisuppgift
- Betalningsvillkor
- Avbokningsvillkor
- Organisationsnummer och namn
- Kontaktuppgifter
- Registrering till moms och F-skatt

Återkoppling av kurser och konferenser:

- Återkoppling - Konferens - "Riskanalys till revisionskontoret i Region Dalarna" 2021-08-26--27.
- Återkoppling - Digital revisionskonferens , 2021-09-03.
- Återkoppling REVIS - 2021-09-09--10.
- Återkoppling - SKYREVS årsstämma med seminarier, 2021-09-16--17.
- Återkoppling - Kurs - Kommunala aktiebolag, 2021-09-21.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

§ 124 Återrapportering

Beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

Sammanfattning

- Eventuellt utökat samarbete med Växjö kommun - presidiet informerar. Ordförande återkommer när kontakt tagits med revisionens ordförande i Växjö kommun.
- Ordförande återkopplar från SKR:s revisiondelegation. Information gavs om rapport gällande revision och pandemins påverkan på revisionens arbetssätt. I början av oktober kommer en publikation gällande lekmanrevision i bolagen.
- Återkoppling från möte med regionfullmäktiges presidium, 2021-08-26.
- Omvärldsbevakning - samtliga lyfter aktuella frågor av intresse för revisionens verksamhet.
- Kalmar länstrafik- Byte av biljettsystem.

Information:

- Sweco - Utredning- "Bedömda konsekvenser av implementering av vårdalternativ 2 på Centrallasarettet i Växjö"
- Södra Regionvårdsnämnden - Samverkansavtal 2021
- Rapport Helseplan - Utredning av förutsättningarna för digitala vårdgivare

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att notera informationen till protokollet.

§ 125 Sammanträdesplan 2022 - Revisionen (21RV6)

Beslut

Revisorerna beslutar

att efter tillägg av datum för regionfullmäktiges sammanträde 2022, fastställa framlagt förslag på årsplan och sammanträdesdagar 2022, för revisionen.

Sammanfattning

Förslag till årsplan och sammanträdesdagar 2022, revisionen.

Efter dialog vid dagens sammanträde, läggs även datum för regionfullmäktiges sammanträden till förslaget för årsplan och sammanträdesdagar 2022 för revisionen.

Ärende på dagordningen om revisorernas deltagande på regionfullmäktiges sammanträden utgår från och med år 2022.

Beslutsunderlag:

Årsplan och sammanträdesdagar 2022, revisionen

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar

att fastställa framlagt förslag på årsplan och sammanträdesdagar 2022, för revisionen.

Pågående granskningsarbete

§ 126 Verksamhetspresentation - Folktandvården (21RV8)

Beslut

Revisorerna är överens om

att notera informationen till protokollet.

Sammanfattning

Tandvårdsdirektör Annika Kahlmeter och presenterar Folktandvårdens verksamhet. Folktandvården har 22 kliniker på 15 orter i länet.

Revisionen önskar att få information om följande under presentationen:

- Verksamhetens påverkan av pandemin,
- Tillgängligheten till tandvården,
- Vilka möjligheter och risker som ses i verksamheten för närvarande.

Annika Kahlmeter medverkar kl. 14:00-14.45.

§ 127 Övrigt

Beslut

Revisorerna beslutade

att notera att inga ärenden fanns under punkten.

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: CHARLOTTA SVANBERG

Date: 2021-09-30 08:42:51

BankID refno: a55c3621-aed1-4d24-ab6c-996b72422eed



Ordförande: Charlotta Svanberg

Signed by: PETER LÖFSTRÖM

Date: 2021-09-30 08:35:55

BankID refno: 96e3e11b-e015-4f77-9370-0398e6d51f82



Justerare: Peter Löfström

Signed by: Sylvia Lillemor Kristina Ahlgren

Date: 2021-09-30 09:01:04

BankID refno: 9028ee97-4cf6-414c-8181-0dfee4a825ab



Sekreterare: Lillemor Ahlgren