

Sammanträde i revisorskollegiet

Revisorskollegiets ledamöter och föredragande kallas till sammanträde.

Tid: 2024-04-03--04 kl. 10.00

Plats: Bykrogen i Österlöv

Adress: Arkelstorpsvägen 79, 291 94 Kristianstad

Dag 1 – kl. 10.00 Bykrogen i Österlöv (kaffe serveras från ca kl. 08.30)

Dag 2 – kl.09.00-11.45 Bykrogen i Österlöv

Presentationer dag 1:

10.05-10.30 Rapport ”Granskning av kompetensförsörjning med inriktning mot arbetsmiljö inom hälso- och sjukvården” – Carl-Gustaf Folkesson, PwC AB.

10.35-11.10 Rapport ”Granskning av kris- och katastrofberedskap” – Dag Boman, Revisionskontoret.

11.15-11.30 Rapport ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31 samt Region Skåne Yttrande” – Johan Rasmusson, KPMG AB.

Förslag till dagordning med beslutsförslag

1. Öppnande

2. Dagordning

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
-

3. Justering

Beslutsförslag

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

4. Revisionsdirektören informerar

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.
-

5. Anmälningssärenden

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger i sammanställningen upptagna ärenden till handlingarna.

Bilaga

1. Anmälningssärenden förtecknade i sammanställning 2024-04-03--04 från Revisionskontoret.
-

6. Grupprapporter

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.

Bilaga

1. Grupprapporter förtecknade i sammanställning 2024-04-03--04 från Revisionskontoret.
-

7. Ärendebalans - ej avslutade ärenden

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.

Bilaga

1. Ärendebalans - ej avslutade ärenden avseende utdelade uppdrag.
-

8. Rapportering avseende granskningsarbetet

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.

Bilaga

1. Rapportering av granskningsarbetet avseende 2023.
-

9. Rapport "Granskning av kompetensförsörjning med inriktning mot arbetsmiljö inom hälso- och sjukvården"

Diarienummer 2023-RG000023

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående "Granskning av kompetensförsörjning med inriktning mot arbetsmiljö inom hälso- och sjukvården" har inkommit och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till regionstyrelsen, sjukhusstyrelse Kristianstad och sjukhusstyrelse Helsingborg för svar senast 2024-09-06.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat "Granskning av kompetensförsörjning med inriktning mot arbetsmiljö inom hälso- och sjukvården". PwC AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Carl-Gustaf Folkesson, PwC AB, redovisar bifogad granskningsrapport "Granskning av kompetensförsörjning med inriktning mot arbetsmiljö inom hälso- och sjukvården" (Rapport nr. 14-2023).

Bilaga

1. Missiv "Granskning av kompetensförsörjning med inriktning mot arbetsmiljö inom hälso- och sjukvården" – skrivelse 2024-04-03--04.
 2. Rapport "Granskning av kompetensförsörjning med inriktning mot arbetsmiljö inom hälso- och sjukvården" – PwC AB – Rapport nr. 14-2023.
-

10. Rapport "Granskning av kris- och katastrofberedskap"

Diarienummer 2023-RG000028

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående "Granskning av kris- och katastrofberedskap" har upprättats och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till regionstyrelsen för svar senast 2024-05-23 samt för kännedom till fastighets- och servicenämnden, hälso- och sjukvårdsnämnden, nämnden för operativ regiongemensam verksamhet, sjukhusstyrelse Kristianstad och primärvårdsnämnden.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat ”Granskning av kris- och katastrofberedskap”. Revisionskontoret har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport. Dag Boman, Revisionskontoret, redovisar bifogad granskningsrapport ”Granskning av kris- och katastrofberedskap” (Rapport nr. 15-2023).

Bilaga

1. Missiv ”Granskning av kris- och katastrofberedskap” – skrivelse 2024-04-03--04.
 2. Rapport ”Granskning av kris- och katastrofberedskap” – Revisionskontoret – Rapport nr. 15-2023.
-

11. Rapport ”Granskning av IT-säkerhet inom redovisningsrevision (uppföljning)”

Diarienummer 2023-RG000059

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående ”Granskning av IT-säkerhet inom redovisningsrevision (uppföljning)” har inkommit och lägger densamma till handlingarna.

Revisorerna godkänner upprättat missiv till granskningsrapporten.

Granskningsrapporten jämte tillhörande missivskrivelse översänds till regionstyrelsen för kännedom och beaktande.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat ”Granskning av IT-säkerhet inom redovisningsrevision (uppföljning)”. KPMG AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad granskningsrapport.

Bilaga

1. Missiv ”Granskning av IT-säkerhet inom redovisningsrevision (uppföljning)”– skrivelse 2024-04-03--04.
 2. Rapport ”Granskning av IT-säkerhet inom redovisningsrevision (uppföljning)” – KPMG AB – Rapport nr. 16-2023.
-

12. Rapport ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31 samt Region Skåne Yttrande”

Diarienummer 2023-RG000002

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31 samt Region Skåne Yttrande” har inkommit och lägger desamma till handlingarna.

Rapporten och yttrandet översänds till regionfullmäktige som bilaga till revisionsberättelsen.

Sammanfattning

KPMG AB har biträtt i granskningsarbetet och upprättat bifogad rapport. Johan Rasmusson, KPMG AB, redovisar rapport ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31 samt Region Skåne Yttrande” - Rapport nr. 20-2023.

Bilaga

1. Region Skåne Yttrande.
 2. Rapport ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31” – Revisionskontoret - Rapport nr. 20-2023.
-

13. Yttrande avseende rapport nr. 1-2023 – Granskning av tillgänglighet till serviceresor

Diarienummer 2023-RG000035

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttranden med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsområdet såsom gult enligt bilaga.

Sammanfattning

Från kollektivtrafiknämnden har yttrande inkommit avseende granskning av tillgänglighet till serviceresor.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2024-04-03--04.
-

14. Yttrande avseende rapport nr. 2-2023 – Gemensam granskning av fysisk säkerhet vid Rådhus Skåne **OBS! SEKRETESS**

Diarienummer 2023-RG000056

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttranden med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsområdet såsom grönt enligt bilaga.

Sammanfattning

Från gemensam nämnd för fastighets- och arbetsplatsanknutna tjänster har yttrande inkommit avseende gemensam granskning av fysisk säkerhet vid Rådhus Skåne.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2024-04-03.
-

15. Yttranden avseende rapport nr. 4-2023 – Granskning av IT-säkerhet inom kollektivtrafiken

Diarienummer 2023-RG000030

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttranden med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsområdet såsom rött enligt bilaga.

Sammanfattning

Från regionstyrelsen och kollektivtrafiknämnden har yttrande inkommit avseende granskning av IT-säkerhet inom kollektivtrafiken.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2024-04-03--04.
-

16. Yttranden avseende rapport nr. 7-2023 – Granskning av Informations- och IT-säkerhet – fokus patientdata OBS! SEKRETESS

Diarienummer 2023-RG000032

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttranden med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsområdet såsom rött enligt bilaga.

Sammanfattning

Från regionstyrelsen, sjukhusstyrelse Ystad, primärvårdsnämnden och nämnden för operativ regiongemensam verksamhet har yttrande inkommit avseende granskning av informations- och IT-säkerhet – fokus patientdata.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2024-04-03--04.
-

17. Yttranden avseende rapport nr. 8-2023 – Region Skånes hantering av e-tjänstekort, reservkort och nyckelkort OBS! SEKRETESS

Diarienummer 2023-RG000033

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttranden med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsområdet såsom rött enligt bilaga.

Sammanfattning

Från regionstyrelsen, sjukhusstyrelse Sus, sjukhusstyrelse Ängelholm, psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden och fastighets- och servicenämnden har yttrande inkommit avseende granskning av Region Skånes hantering av e-tjänstekort, reservkort och nyckelkort.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2024-04-03--04.
-

18. Yttrande avseende rapport nr. 9-2023 - Granskning av klagomålshandlingen i Region Skåne

Diarienummer 2023-RG000044

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttranden med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsområdet såsom grönt enligt bilaga.

Sammanfattning

Från sjukhusstyrelse Sus, primärvårdsnämnden, patientnämnden, regionstyrelsen och nämnden för operativ regiongemensam verksamhet har yttrande inkommit avseende granskning av klagomålshandlingen i Region Skåne.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2024-04-03--04.
-

19. Revisionsberättelse och årsredogörelse för år 2023

Diarienummer 2023-RG000003

Beslutsförslag

1. Revisorerna beslutar att avge revisionsberättelse och årsredogörelse för år 2023 i enlighet med bilaga 1 och 2.

Bilaga

1. Revisionsberättelse för år 2023.
 2. Årsredogörelse för år 2023.
-

20. Årsrapporter för Region Skånes styrelser och nämnder

Diarienummer 2023-RG000004

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att årsrapporter för Region Skånes styrelse och nämnder har upprättats och lägger dem till handlingarna.
2. Revisorerna godkänner upprättat missiv till nämnder och styrelser. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att översända årsrapporterna till nämnder och styrelser för kännedom.

Sammanfattning

I 12 kap 1 § kommunallagen (2017:725) anges att revisorernas uppgifter är att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Under året har revisionskontoret sammanställt grundläggande granskning för Region Skånes nämnder och utifrån den grundläggande granskningen har årsrapporter tagits fram för styrelsen och respektive nämnd. I årsrapporterna sammanfattas årets granskning av styrelsen och respektive nämnd, vilket ger de förtroendevalda revisorerna underlag för sin prövning utifrån kommunallagen.

Bilaga

1. Missiv Årsrapporter 2023 – skrivelse 2024-04-04
 2. Årsrapport regionstyrelsen
 3. Årsrapport hälso- och sjukvårdsnämnden
 4. Årsrapport fastighets- och servicenämnden
 5. Årsrapport kollektivtrafiknämnden
 6. Årsrapport kulturnämnden
 7. Årsrapport nämnden för operativ regiongemensam verksamhet
 8. Årsrapport patientnämnden
 9. Årsrapport personalnämnden
 10. Årsrapport primärvårdsnämnden
 11. Årsrapport psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden
 12. Årsrapport regionala utvecklingsnämnden
 13. Årsrapport sjukhusstyrelse Helsingborg
 14. Årsrapport sjukhusstyrelse Hässleholm
 15. Årsrapport sjukhusstyrelse Kristianstad
 16. Årsrapport sjukhusstyrelse Landskrona
 17. Årsrapport sjukhusstyrelse Sus
 18. Årsrapport sjukhusstyrelse Trelleborg
 19. Årsrapport sjukhusstyrelse Ystad
 20. Årsrapport sjukhusstyrelse Ängelholm
 21. Årsrapport Film i Skåne AB
 22. Årsrapport Folktandvården AB
 23. Årsrapport Innovation Skåne AB
 24. Årsrapport Malmö Opera och Musikteater AB
 25. Årsrapport Region Skåne Holding AB
 26. Årsrapport Skåne Care AB
 27. Årsrapport Skånes Dansteater AB
 28. Årsrapport Visit Skåne AB
 29. Gemensam nämnd för fastighets- och arbetsplatsanknutna tjänster
-

21. Intern kontroll för revisionen 2024

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner, utifrån genomarbetad risk- och väsentlighetsanalys, förslag till dokumentet Riskanalys och riskhanteringsplan 2024-2026.

Sammanfattning

Efter samråd med revisorskollegiets presidium redovisas föreliggande förslag till Riskanalys och riskhanteringsplan 2024-2026, Utkast till Riskanalys och riskhanteringsplan 2024-2026 baseras på uppföljning av intern kontroll 2023.

Bilaga

1. Utkast till Riskanalys och riskhanteringsplan 2024-2026 – skrivelse 2024-02-28.
-

22. Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.
-

23. Övrigt

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.
-

Peter J Olsson
Ordförande

Om Du inte har möjlighet att delta i sammanträdet den 3--4 april, vänligen meddela snarast Lena Andersson, tel. 044-309 30 82 eller e-post: lena.v.andersson@skane.se