

Sammanträde i revisorskollegiet - "nya" kollegiet

Revisorskollegiets ledamöter och föredragande kallas till sammanträde.

Tid: 2023-01-19 kl. 10.00-13.30 OBS! Fotografering sker ca 14.00.

Plats: Rådhus Skåne

Adress: Västra Storgatan 12, Kristianstad

Lokal: Rum 110

Kaffe serveras från kl. 09.30

Gemensam lunch i Atriet på Rådhus Skåne kl. 12.00-12.30

Fotografering av samtliga ledamöter och tjänstemän kommer att ske i lokal 110 efter dagens sammanträde.

10.05-11.00 Information om arvodesregler - Gustaf Hallqvist, Arvodesberedningen

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 2023-01-19 från Revisionskontoret.
-

6. Sammanträdesplanering 2023

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner föreslaget upplägg.

Sammanfattning

I syfte att säkerställa en tidsmässigt fungerande revisionsprocess har revisionskontoret överlagt med presidiet angående frågan om revisorskollegiets sammanträdesplanering för 2023.

Bilaga

1. Angående planering av sammanträdesdagar 2023 - Skrivelse 2023-01-19.
-

7. Revisionsplan 2023 för Region Skåne – med inriktning för 2024-2025

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner framlagt förslag till ”Revisionsplan 2023 för Region Skåne - med inriktning för 2024-2025” och uppdrar åt revisionskontoret att påbörja verkställandet av planen.

Sammanfattning

Som förberedelse inför varje revisionsår genomförs diskussioner kring risk- och väsentlighetsanalys och revisionsplan. Inför 2023 har revisorerna under november 2022 genomfört risk- och väsentlighetsanalyser av Region Skånes olika verksamheter. Revisorerna uppdrog 221124 åt revisionskontoret att, utifrån genomförd risk- och väsentlighetsanalys, utarbeta ett förslag till dokumentet ”Revisionsplan 2023 för Region Skåne - med inriktning för 2024-2025”.

På sammanträdet 221213 informerades revisorskollegiet om utkast till Revisionsplan 2023 för Region Skåne - med inriktning för 2024-2025. Revisorerna noterade informationen och beslut avseende revisionsplanen fattas

tidigast på revisorskollegiets sammanträde i januari 2023 av det nya revisorskollegiet.

Bilaga

1. Revisionsplan 2023 för Region Skåne - med inriktning för 2024-2025 – skrivelse 2023-01-19.
-

8. Besluts- och delegationsordning för vissa förvaltningsärenden inom revisionen i Region Skåne

Beslutsförslag

1. Revisorerna beslutar anta föreliggande förslag till besluts- och delegationsordning för verksamhetsåret 2023 att gälla tills vidare.

Sammanfattning

Med anledning av ny mandatperiod redovisas besluts- och delegationsordning för vissa förvaltningsärenden inom revisionen i Region Skåne.

Bilaga

1. Besluts- och delegationsordning – skrivelse 2023-01-19
-

9. Undertecknande av missivskrivelser

Beslutsförslag

1. Revisorerna beslutar att utse revisionsdirektören till att jämte ordförande underteckna revisorernas missivskrivelser.

Sammanfattning

Enligt revisorernas reglemente § 10 framgår att ”Minnesanteckningar ska föras över vad som förekommit vid sammanträden i granskningsarbetet. En skrivelse i revisorernas namn i granskningsarbetet fordrar att alla revisorerna är ense om skrivelsens innehåll. Skrivelsen ska undertecknas av ordföranden och av ytterligare en person som revisorerna utser”.

10. Upphandling av räkenskapsrevision

Beslutsförslag

1. Revisorerna beslutar att anta XX som ramavtalsleverantör avseende räkenskapsrevision för räkenskapsåren 2023, 2024 och 2025 med rätt för Region Skåne till förlängning för räkenskapsåret 2026 samt uppdrar åt revisionsdirektören att underteckna avtal med ovanstående leverantör.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Sammanfattning

Revisionsdirektör George Smidlund och Eva Tency Nilsson, certifierad kommunal revisor, Revisionskontoret, informerar om upphandlingen. Nuvarande avtal rörande räkenskapsrevision löper ut efter räkenskapsåret 2022. Revisorerna beslutade 2022-09-20 § 618 att uppdra åt Revisionskontoret att, enligt samma grundprinciper som tidigare, genomföra upphandlingen av ett nytt ramavtal avseende räkenskapsrevision för perioden 2023 - 2026.

Bilaga

1. Tilldelningsbeslut, upphandlingsrapport och utvärdering (information ges på kollegiesammanträdet pga. sekretess).
-

11. Representant i STAREV:s styrelse**Beslutsförslag**

1. Revisorerna beslutar att utse xxx till Region Skånes revisorers representant i STAREV:s styrelse från och med 2023-xx-xx.

Sammanfattning

Region Skånes revisorer innehar ett av sex fasta mandat i STAREV:s styrelse.

12. Attestanter för verksamhetsåret 2023**Beslutsförslag**

1. Revisorerna fastställer föreslagna attestanter för verksamhetsåret 2023.

Bilaga

1. Attestanter för år 2023 - skrivelse 2023-01-19.
-

13. Internbudget år 2023**Beslutsförslag**

1. Revisorerna godkänner internbudget år 2023.

Sammanfattning av ärendet

Revisionsdirektör George Smidlund redovisar revisionens förslag till internbudget för år 2023.

Bilaga

1. Internbudget 2023 - skrivelse 2023-01-19.
-

14. Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.
-

15. Övrigt

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.

SKL Cirkulär 2018:8 – Fullmäktiges val av revisorer

Ordföranden informerar om SKL Cirkulär 2018:8 gällande valbarhet och jävsregler med mera.

Hantering av revisorernas reseräkningar

Åsa Nilsson, certifierad kommunal revisor, Revisionskontoret, informerar om hantering av revisorernas reseräkningar.

Peter J Olsson

Ordförande

Om Du inte har möjlighet att delta i sammanträdet den 19 januari, vänligen meddela snarast Åsa Nilsson, Revisionskontoret, tel. 044-309 32 53 eller e-post: asa.v.nilsson@skane.se