

## Protokoll från sammanträde

**Tid:** 2024-02-28 kl. 10.00-11.05, samt via Teams

**Plats:** Rådhus Skåne, Kristianstad

### Beslutande

Peter J Olsson - ordförande  
Yvonne Augustin - vice ordförande  
Kristina Bendz, via Teams  
Eskil Engström  
Gustavo Garcia, via Teams  
Conny Johansson  
Per-Ingvar Johnsson  
Ingrid Lennerwald  
Kerstin Lingebrant Vinka  
Louise Rehn Winsborg, via Teams  
Niklas Sjöberg  
Orvar Turegård  
Inger Åbonde

### Frånvarande

### Övriga

George Smidlund - revisionsdirektör, certifierad kommunal revisor  
Alexander Brydon – yrkesrevisor, via Teams  
Julius Jönson - yrkesrevisor  
Fredrik Ljunggren - certifierad kommunal revisor, via Teams  
Jonna Toresten - yrkesrevisor  
Lena Andersson – nämndsekreterare

### § 180 Öppnande

Ordföranden Peter J Olsson hälsar välkommen och förklarar sammanträdet öppnat.

---

### § 181 Dagordning

#### Beslut

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
-

## § 182 Justering

### Beslut

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

## § 183 Revisionsdirektören informerar

### Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

### Revisionsdirektör George Smidlund informerar om följande punkter:

- Starevs Årskonferens.
- Information om slutrevision.

### Yrkesrevisor Jonna Torsten informerar om följande punkt:

- Uppföljningsområde Kollektivtrafikens samverkan med kommunerna.
- 

## § 184 Anmälningssärenden

### Beslut

1. Revisorerna lägger i sammanställningen upptagna ärenden till handlingarna.

### **I ärendet finns följande dokument**

1. Anmälningssärenden förtecknade i sammanställning 2024-02-28 från Revisionskontoret.
- 

## § 185 Grupprapporter

### Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

### **I ärendet finns följande dokument**

1. Grupprapporter förtecknade i sammanställning 2024-02-28 från Revisionskontoret.
- 

## § 186 Ärendebalans - ej avslutade ärenden

### Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

### **I ärendet finns följande dokument**

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

## § 187 Rapportering avseende granskningsarbetet

### Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

### I ärendet finns följande dokument

1. Rapportering av granskningsarbetet avseende 2023.
- 

## § 188 Projektplan för projekt ”Uppföljning av avtal/uppföljning av privata utförare kollektivtrafiken – förstudie” i 2024 års revisionsplan

### Beslut

1. Revisorerna godkänner framlagt förslag till projektplan avseende ”Uppföljning av avtal/uppföljning av privata utförare i kollektivtrafiken - förstudie” i 2024 års revisionsplan. Revisorerna uppdrar åt revisionskontoret att genomföra projektet.

### Sammanfattning

Efter revisorernas beslut om ”Revisionsplan 2024 för Region Skåne - med inriktning för år 2025-2026” 2023-12-14 (§ 156) återstår att fastställa projektplan för projektet ”Uppföljning av avtal/uppföljning av privata utförare i kollektivtrafiken – förstudie”.

### Bilaga

1. Projektplan för projekt ”Uppföljning av avtal/uppföljning av privata utförare i kollektivtrafiken – förstudie” i 2024 års revisionsplan.
- 

## § 189 Uppföljning av intern kontrollplan för revisionen 2023

### Beslut

1. Revisorerna godkänner framlagt förslag beträffande arbetet med intern kontroll för revisionen avseende verksamhetsåret 2023.

### Sammanfattning

Efter samråd med revisorskollegiets presidium redovisas föreliggande förslag avseende arbetet med intern kontroll för revisionen 2023.

### Bilaga

1. Uppföljning av intern kontroll för revisionen 2023 - skrivelse 2024-02-28.
- 

## § 190 Intern kontroll för revisionen 2024

### Beslut

1. Revisorerna beslutar att uppdrar åt revisionskontoret att, utifrån synpunkter på dagens sammanträde, komplettera framtaget förslag till ny Riskanalys och riskhanteringsplan 2024-2026.

2. Revisorskollegiet uppmanas att inkomma med ytterligare kompletteringar till dokumentet Riskanalys och riskhanteringsplan 2024-2026 senast 2024-03-20.
3. Beslut avseende intern kontroll för revisionen 2024 fattas på revisorskollegiets sammanträde i april 2024.

### **Sammanfattning**

Efter samråd med revisorskollegiets presidium redovisas föreliggande 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.

---

### **§ 191 Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar**

Inga synpunkter finns att beakta inför kommande gruppträffar.

---

### **§ 192 Övrigt**

Inget övrigt finns att notera.

---

### **§ 193 Avslutning**

Ordföranden Peter J Olsson tackar för visat intresse och avslutar dagens sammanträde.

---

Vid protokollet

Lena Andersson  
Sekreterare

Justerat

Peter J Olsson  
Ordförande

Yvonne Augustin  
Justerare