

Sammanträde i revisorskollegiet

Revisorskollegiets ledamöter och föredragande kallas till sammanträde.

Tid: 2025-04-02--03, kl. 10.00
Plats: Hotel Åhus Seaside, lokal Strand
Adress: Kantarellvägen 1, 296 33 Åhus

Dag 1 – kl. 10.00 Hotel Åhus Seaside (kaffe serveras från ca kl. 09.30)

Dag 2 – kl. 09.00-11.30 Hotel Åhus Seaside

Presentationer dag 1

10.15-10.45 Rapport ”Granskning av bokslut och årsredovisningar per 2024-12-31 samt Region Skåne Yttrande” – Kristoffer Brodin, 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 2025-04-02--03 från Revisionskontoret.
-

6. Grupprapporter

Beslutsförslag

1. Revisorerna noterar informationen.

Bilaga

1. Grupprapporter förtecknade i sammanställning 2025-04-02--03 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 2024.
-

9. Rapport Granskning av bokslut och årsredovisning per 2024-12-31 samt Region Skåne Yttrande

Diarienummer 2025-RG000003

Beslutsförslag

1. Revisorerna konstaterar att granskningsrapport angående ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2024-12-31 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. Kristoffer Brodin KPMG AB, redovisar rapport ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2024-12-31 samt Region Skåne Yttrande” - Rapport nr. 16-2024.

Bilaga

1. Region Skåne Yttrande.
 2. Rapport ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2024-12-31” – Revisionskontoret - Rapport nr. 16-2024.
-

10. Revisionsberättelse och årsredogörelse för år 2024

Diarienummer 2025-RG000004

Beslutsförslag

1. Revisorerna beslutar att avge revisionsberättelse och årsredogörelse för år 2024 i enlighet med bilaga 1 och 2.

Bilaga

1. Revisionsberättelse för år 2024.
 2. Årsredogörelse för år 2024.
-

11. Årsrapporter för Region Skånes styrelser och nämnder

Diarienummer 2025-RG000017

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 2024 – skrivelse 2025-04-03
 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 Skåne 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
-

12. Intern kontroll för revisionen 2025

Beslutsförslag

1. Revisorerna godkänner, utifrån genomarbetad risk- och väsentlighetsanalys, förslag till dokument Riskanalys och riskhanteringsplan 2025--2026.

Sammanfattning

Efter samråd med revisorskollegiets presidium redovisas föreliggande till Riskanalys och riskhanteringsplan 2025--2026. Utkast till Riskanalys och riskhanteringsplan 2025--2026 baseras på uppföljning av intern kontroll 2024.

Bilaga

1. Utkast till Riskanalys och riskhanteringsplan 2025--2026 – skrivelse 2025-04-02--03.
-

13. Yttrande avseende rapport nr 7-2024 – Granskning av kris- och katastrofberedskap inom kollektivtrafiken

Diarienummer 2024-RG000047

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttrande med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsrapporten såsom GULT enligt bilaga.

Sammanfattning

Från regionstyrelsen och kollektivtrafiknämnden har yttrande inkommit avseende granskning av kris- och katastrofberedskap inom kollektivtrafiken.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2025-04-02--03.
-

14. Yttrande avseende rapport nr 6-2024 – Granskning av informations- och IT-säkerhet inom nämnden för operativ regiongemensam verksamhet (NORV)

Diarienummer 2024-RG000046

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttrande med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsrapporten såsom GULT enligt bilaga.

Sammanfattning

Från regionstyrelsen och nämnden för operativ regiongemensam verksamhet har yttrande inkommit avseende granskning av informations- och IT-säkerhet inom nämnden för operativ regiongemensam verksamhet (NORV).

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2025-04-02--03.
-

15. Yttrande avseende rapport nr 10-2024 – Granskning Framtidens hälsosystem – Delgranskning 1: Omställning av produktions- och strukturfrågor

Diarienummer 2024-RG000039

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttrande med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsrapporten såsom GULT enligt bilaga.

Sammanfattning

Från regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden, sjukhusstyrelse Sus, sjukhusstyrelse Helsingborg och sjukhusstyrelse Hässleholm har yttrande inkommit avseende granskning Framtidens hälsosystem – Delgranskning 1: Omställning av produktions- och strukturfrågor.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2025-04-02--03.
-

16. Yttrande avseende rapport nr 11-2024 – Granskning Framtidens hälsosystem – Delgranskning 2: Nära vård som insatsområde inom Framtidens hälsosystem

Diarienummer 2024-RG000040

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttrande med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsrapporten såsom GULT enligt bilaga.

Sammanfattning

Från regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden har yttrande inkommit avseende granskning Framtidens hälsosystem – Delgranskning 2: Nära vård som insatsområde inom Framtidens hälsosystem.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2025-04-02--03.
-

17. Yttrande avseende rapport nr 12-2024 – Granskning Framtidens hälsosystem – Delgranskning 3: Omställning till Framtidens hälsosystem

Diarienummer 2024-RG000041

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttrande med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsrapporten såsom GULT enligt bilaga.

Sammanfattning

Från regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden, sjukhusstyrelse Kristianstad, sjukhusstyrelse Trelleborg, sjukhusstyrelse Ängelholm, primärvårdsnämnden och psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden har yttrande inkommit avseende granskning Framtidens hälsosystem – Delgranskning 3: Omställning till Framtidens hälsosystem.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2025-04-02--03.
-

18. Yttrande avseende rapport nr 5-2024 – Granskning av kontroll av utförare inom LOV och LOU

Diarienummer 2024-RG000042

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttrande med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsrapporten såsom GULT enligt bilaga.

Sammanfattning

Från hälso- och sjukvårdsnämnden och primärvårdsnämnden har yttrande inkommit avseende granskning av kontroll av utförare inom LOV och LOU.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2025-04-02--03
-

19. Yttrande avseende rapport nr 9-2024 – Granskning av Region Skånes bidragshantering

Diarienummer 2024-RG000044

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttrande med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsrapporten såsom GRÖN enligt bilaga.

Sammanfattning

Från hälso- och sjukvårdsnämnden, psykiatri-, habilitering- och hjälpmedelsnämnden, regionala utvecklingsnämnden och kulturnämnden har yttrande inkommit avseende granskning av Region Skånes bidragshantering.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2025-04-02--03
-

20. Yttrande avseende rapport nr 14-2024 – Granskning av Region Skånes arbete mot välfärdsbrottslighet

Diarienummer 2024-RG000045

Beslutsförslag

1. Revisorerna lägger inkomna yttrande med beaktande till handlingarna samt, för framtida bevakning, riskbedömer granskningsrapporten såsom GULT enligt bilaga.

Sammanfattning

Från regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden, primärvårdsnämnden och fastighets- och servicenämnden har yttrande inkommit avseende granskning av Region Skånes arbete mot välfärdsbrottslighet.

Bilaga

1. Bevakning av revisionsrapport 2025-04-02--03
-

21. Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar**Beslutsförslag**

1. Revisorerna noterar informationen.
-

22. Övrigt**Beslutsförslag**

1. Revisorerna noterar informationen.
-

Peter J Olsson

Ordförande

Om Du inte har möjlighet att delta i sammanträdet den 2--3 april, vänligen meddela snarast Lena Andersson, tel. 044-309 30 82 eller via mejl lena.y.andersson@skane.se