

## Protokoll från sammanträde

**Tid:** 2024-04-03--04

**Plats:** Bykrogen i Österlöv

### Beslutande

Peter J Olsson - ordförande  
Yvonne Augustin - vice ordförande  
Kristina Bendz  
Eskil Engström  
Gustavo Garcia  
Conny Johansson  
Per-Ingvar Johnsson  
Ingrid Lennerwald, via Teams, § 205, §§212-213, §§ 215-217  
Kerstin Lingebrant Vinka  
Louise Rehn Winsborg  
Niklas Sjöberg  
Orvar Turegård  
Inger Åbonde

### Frånvarande

### Övriga

George Smidlund - revisionsdirektör, certifierad kommunal revisor  
Dag Boman - yrkesrevisor via Teams, dag 1  
Julius Jönson - yrkesrevisor  
Eva Tency Nilsson - certifierad kommunal revisor  
Åsa Nilsson - certifierad kommunal revisor, dag 1  
Fredrik Ljunggren - certifierad kommunal revisor  
Jonna Toresten - yrkesrevisor  
Lena Andersson - nämndsekreterare  
Carl Gustaf Folkesson - PwC AB, § 194  
Johan Rasmusson - KPMG AB § 194

**§ 194 Öppnande**

Ordförande Peter J Olsson hälsar välkommen och förklarar sammanträdet öppnat.

Vid dagens sammanträde är följande personer inbjudna:

- Carl-Gustaf Folkeson, PwC AB informerade om Rapport ”Granskning av kompetensförsörjning med inriktning mot arbetsmiljö inom hälso- och sjukvården”.
  - Dag Boman, Revisionskontoret informerade om Rapport ”Granskning av kris- och katastrofberedskap”.
  - Johan Rasmusson, KPMG AB informerad om Rapport ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31 samt Region Skåne Yttrande”.
- 

**§ 195 Dagordning****Beslut**

1. Revisorerna godkänner dagordningen.
- 

**§ 196 Justering****Beslut**

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

**§ 197 Revisionsdirektören informerar****Beslut**

1. Revisorerna noterar informationen.

**Revisionsdirektör George Smidlund informerar om följande punkter:**

1. Ny medarbetare till Revisionskontoret, börjar 2024-06-17.
  2. Genomförda möten med nämnder och styrelser.
- 

**§ 198 Anmälningssärenden****Beslut**

1. Revisorerna lägger i sammanställningen upptagna ärenden till handlingarna.

**I ärendet finns följande dokument**

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

## § 199 Grupprapporter

### Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

### I ärendet finns följande dokument

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

## § 200 Ärendebalans - ej avslutade ärenden

### Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

### I ärendet finns följande dokument

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

## § 201 Rapportering avseende granskningsarbetet

### Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

### I ärendet finns följande dokument

1. Rapportering av granskningsarbetet avseende 2023.
- 

## § 202 Rapport ”Granskning av kompetensförsörjning med inriktning mot arbetsmiljö inom hälso- och sjukvården”

Diarienummer 2023-RG000023

### Beslut

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).

**I ärendet finns följande dokument**

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.

---

**§ 203 Rapport ”Granskning av kris- och katastrofberedskap”**

Diarienummer 2023-RG000028

**Beslut**

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).

**I ärendet finns följande dokument**

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

---

**§ 204 Rapport ”Granskning av IT-säkerhet inom redovisningsrevision (uppföljning)”**

Diarienummer 2023-RG000059

**Beslut**

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.

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

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.

---

### **§ 205 Rapport ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31 samt Region Skåne Yttrande”**

Diarienummer 2023-RG000002

### **Beslut**

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. 17-2023.

### **I ärendet finnas följande dokument**

1. Region Skåne Yttrande.
2. Rapport ”Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31” – Revisionskontoret - Rapport nr. 17-2023.

---

### **§ 206 Yttrande avseende rapport nr. 1-2023 – Granskning av tillgänglighet till serviceresor**

Diarienummer 2023-RG000035

### **Beslut**

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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

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

Diarienummer 2023-RG000056

**Beslut**

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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 208 Yttranden avseende rapport nr. 4-2023 – Granskning av IT-säkerhet inom kollektivtrafiken**

Diarienummer 2023-RG000030

**Beslut**

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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 209 Yttranden avseende rapport nr. 7-2023 – Granskning av Informations- och IT-säkerhet – fokus patientdata OBS! SEKRETESS**  
Diarienummer 2023-RG000032

**Beslut**

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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 210 Yttranden avseende rapport nr. 8-2023 – Region Skånes hantering av e-tjänstekort, reservkort och nyckelkort OBS! SEKRETESS**  
Diarienummer 2023-RG000033

**Beslut**

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.

**I ärendet finns följande dokument**

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

**§ 211 Yttrande avseende rapport nr. 9-2023 - Granskning av klagomåls-hanteringen i Region Skåne**  
Diarienummer 2023-RG000044

**Beslut**

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 klagomålshanteringen i Region Skåne.

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

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

#### **§ 212 Revisionsberättelse och årsredogörelse för år 2023**

Diarienummer 2023-RG000003

#### **Beslut**

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

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

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

#### **§ 213 Årsrapporter för Region Skånes styrelser och nämnder**

Diarienummer 2023-RG000004

#### **Beslut**

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.

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

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
- 

## § 214 Intern kontroll för revisionen 2024

### Beslut

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.

### I ärendet finns följande dokument

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

## § 215 Eventuella synpunkter att beakta inför kommande gruppträffar

### Beslut

1. Revisorerna noterar informationen.

### Regionstyrelsen med flera nämnder

1. Stöld av medicinteknisk utrusning.
-

### **§ 216 Övrigt**

Inga synpunkter finns att notera.

---

### **§ 217 Avslutning**

Ordförande Peter J Olsson tackar revisorskollegiet och revisionskontoret för ett gott samarbete och avslutar sammanträdet.

---

Vid protokollet

Lena Andersson  
Sekreterare

Justerat

Peter J Olsson  
Ordförande

Yvonne Agustin  
Justerare