

REGIONENS REVISORER

2025-09-16

Plats och tid Göviken plan 3, 2025-09-16 kl.08.30-15.50

Beslutande Jan Rönngren, ordförande
Viveca Asproth, vice ordförande
Ann-Sofie Karlsson
Catarina Antán
Olle Gustafsson
Andreas Karlsson
Mattias Lindström, ej §§60–70

Tjänstepersoner Leif Gabrielsson, Revisionsdirektör,
Carina Hemmingsson, Sekreterare
Jan-Olov Undvall, ej §§60–62
Pia Holm

Utses att justera Viveca Asproth

Digital justering §§ 60–70

Underskrifter Carina Hemmingsson
Sekreterare

Jan Rönngren
Ordförande

Viveca Asproth
Justerare

ANSLAG/BEVIS *Justeringen har tillkännagivits genom anslag på Region Jämtland
Härjedalens anslagstavla*

Organ Regionens revisorer

Sammanträdesdatum 2025-09-16

**Datum för anslags
uppsättande** 2025-09-26

Datum för anslags
nedtagande: 2025-10-20

**Förvaringsplats för
protokollet** Revisionskontoret

§ 60.

Mötets öppnande

Revisorernas ordförande hälsar de närvarande välkomna och förklarar sammanträdet öppnat.

§ 61.

Fastställande av mötesplan och justerare

I enlighet med arbetsordning för Region Jämtland Härjedalens revisorer har förslag till mötesplan över de ärenden som avses bli behandlade vid ett sammanträde utsänts till revisorerna.

Beslut

Revisorerna beslutade att fastställa utsänd mötesplan.

Att utse vice ordförande Viveca Asproth att jämte med ordförande justera protokollet.

§ 62.

Anmälan om jäv

För att den offentliga förvaltningen ska vara opartisk finns jävsregler.

Kommunallagens jävsregler gäller både för de förtroendevalda och för de anställda.

För revisorer och anställda gäller samma jävsgrunder som för nämnder.

Enligt Kommunallagen (2017:725) kap.12 enligt 11§. De beslut som revisorerna fattar om sin förvaltning och om jäv ska tas upp i protokoll. I fråga om jäv för en revisor ska bestämmelserna i 6 kap. 28§ om jäv tillämpas. I fråga om jäv för de anställda i KL. 7 kap. enligt 4§ ska bestämmelserna i 6 kap. 28–32§§ tillämpas. Anmälan om jäv gäller både förvaltnings- och överläggningsärenden.

Beslut

Revisorerna har mottaget att anmälan om jäv inte föreligger i förvaltning- och överläggningsärenden

§ 63.

Revisorernas delårsbokslut per augusti 2025

Revisionsdirektören presenterade revisorernas delårsrapport per 31 augusti 2025.

Revisionsdirektören presenterade förslag på skrivelse.

Beslut

Revisorerna beslutade att fastställa skrivelse och delårsrapport per 31 augusti 2024.

Revisorerna beslutade att skrivelse och delårsrapport distribueras till regionfullmäktige.

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

§ 64.

Mötesplan 2026

Revisorerna mottog redovisning av förslag på mötesplan för år 2026.

Beslut

Revisorerna beslutade att fastställa mötesplan för år 2026, om totalt 11 sammanträden fördelat på 13 sammanträdesdagar.

Följande sammanträdesdagar fastställdes för mötesplan år 2026:

28 januari, 25 februari, 19 mars, 9 april, 14 april, 20–21 maj, 10 juni,
10 september, 8 oktober, 24–25 november, 16 december.

§ 65.

Revisionens styrdokument

Revisorerna mottog information om revisionens styrdokument. Frågor och svar ställs och revidering av revisionens styrdokument gjordes december 2024.

Beslut

Revisorerna beslutade att revisionens styrdokument är aktuella utan nödvändig revidering.

Revisorerna beslutade att styrdokumentet återupptas för eventuell revidering i samband med ny mandatperiod.

§ 66.

Upphandling av fördjupad granskning av Operationsverksamheten

Revisorerna mottog statusläge om upphandlingsuppdraget av fördjupad granskning av operationsverksamheten.

Beslut

Revisorerna har mottagit information och läggs till handlingarna.

§ 67.

Föreningen Förtroendevalda Revisorer i Mellannorrland, FFR

Revisorerna mottog information om FFR:s utbildningsdag den 23 oktober i Bispgården. Programmet kommer bland annat handla om beredskapsplanering, AI i offentlig revision.

Beslut

Revisorerna har mottagit information om utbildningsdagen och dess kostnader och beslutade att samtliga revisorer ges möjlighet att delta på FFR:s höstträff den 23

oktober i Bispgården. Revisorernas vice ordförande ombesörjer att ta upp anmälan om deltagande, senast den 14 oktober.

§68.

Nästa sammanträde

Revisorerna diskuterade programmet för nästa sammanträde den 6 oktober och om revisionsdialog ska genomföras.

Beslut

Revisorerna beslutade att genomföra inplanerad revisionsdialog enligt planering om;

- Regionstyrelsens presidium
- Hälso- och sjukvårdsnämndens presidium

Övrigt:

- Redovisning av granskningar

§ 69.

Övriga frågor

Inga övriga frågor

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

§ 70.

Överläggningar i revisionsfrågor

Följande överläggningsärenden avhandlades:

- Redovisning av resultatet av granskning av uppföljande granskning av Vårdstateistik. (REV/11/2024).
- Beslut om projektplan för granskning av regionens delårsbokslut per augusti 2025, (REV/20/2025).
- Beslut om projektplan för granskning av Målstyrning, (REV/31/2025).
- Beslut om projektplan för granskning av Kunskapstyrning, (REV/33/2025).
- Beslut om projektplan för grundläggande granskning av Kollektivtrafiknämnden, (REV/30/2025).
- Revisionsdialog om regionens preliminära delårsbokslut per augusti 2025, med chefskontrollern, regiondirektören och regionstyrelsens ordförande.
- Regionstyrelsens svar på granskning av Finansförvaltning. (RS/279/2025).
- Regionstyrelsens svar på granskning av Bisysslor. (RS/280/2025).
- Hälso- och sjukvårdsnämndens svar på granskning av Bisysslor. (RS/18/2025).
- Regionstyrelsens förtydligande av svar på arbetet med Agenda 2030 avseende miljömål. (RS/808/2024).
- Redovisning av resultatet av granskning av regionens ekonomiska strategi och planering, (REV/9/2025).
- Arbetsläget.
- Rapporter och möten.
- Övriga frågor.

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande