

REGIONENS REVISORER

2025-11-19/20

Plats och tid Ås, Torsta AB, 2025-11-19 kl.08.30-16.30
Ås, Torsta AB, 2025-11-20 kl.09.00-14.30

Beslutande Jan Rönngren, ordförande, ej §§80–83
Viveca Asproth, vice ordförande
Ann-Sofie Karlsson
Catarina Antán
Olle Gustafsson
Andreas Karlsson, ej §§80–83
Mattias Lindström

Tjänstepersoner Leif Gabrielsson, Revisionsdirektör,
Carina Hemmingsson, Sekreterare
Jan-Olov Undvall, ej §§80–83
Pia Holm
Natanya Edling

Utses att justera Mattias Lindström

Digital justering §§ 80–88

Underskrifter Carina Hemmingsson
Sekreterare

Viveca Asproth, §§80–83
Vice ordförande
Jan Rönngren, §§84–88
Ordförande
Mattias Lindström
Justerare

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

Organ Regionens revisorer

Sammanträdesdatum 2025-11-19/20

**Datum för anslags
uppsättande** 2025-12-04 Datum för anslags
nedtagande: 2025-12-29

**Förvaringsplats för
protokollet** Revisionskontoret

§ 80.

Mötets öppnande

Revisorernas vice ordförande Viveca Asproth hälsar de närvarande välkomna och förklarar sammanträdet öppnat. Vice ordförande informerar att ordföranden Jan Rönngren har förhinder att delta i dagens sammanträde.

§ 81.

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 ledamot Mattias Lindström att jämte med vice ordförande justera protokollet.

§ 82.

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 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. 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.

§ 83.

Upphandling av fördjupad granskning

Revisionsdirektören informerade om förslag till fördjupad granskning av efterlevnad av offentlighetsprincipen och ärendehantering, REV/36/2025. En projektplan presenterades och föreslogs att konsulter upphandlas för att genomföra granskningen.

Beslut

Revisorerna har mottagit och beslutar att godkänna projektplanen av efterlevnad av offentligprincipen och ärendehantering.

Revisorerna beslutar att uppdra till revisionskontoret att gå vidare i upphandlingen, och redovisning av granskningsresultatet ska presenteras senast mars 2026.

Mötet ajournerades kl.16.30 och återupptas den 20 november kl.09.00

§ 84.

Mötet återupptas

Revisorernas Ordförande Jan Rönngren hälsar de närvarande välkomna och förklarar sammanträdet återöppnat kl.09.00.

§ 85.

Ekonomistatus per oktober

Revisionsdirektören informerade om den ekonomiska utfallet per oktober 2025 i relation till budget.

Beslut

Revisorerna mottagit ekonomirapport per oktober 2025 och beslutade att lägga till handlingarna.

§ 86.

Nästa sammanträde

Revisorerna diskuterade programmet för nästa sammanträde den 17 december och om revisionsdialog ska genomföras.

Beslut

Revisorerna beslutade att genomföra inplanerad revisionsdialog enligt planering om;

- Velfärdsbrott
- Digitalisering och utveckling med digitaliseringsdirektör

Övrigt;

- Risk och väsentlighetsanalys och planering av revisionsplan 2026
- Redovisning av granskningar

§ 87.

Övriga frågor

Inga övriga frågor

§ 88.

Överläggningar i revisionsfrågor

Följande överläggningsärenden avhandlades:

- Projektplan för grundläggande granskning av hälso- och sjukvårdsnämnden, REV/28/2025.
- Projektplan för grundläggande granskning av hälso- och sjukvårdsnämnden, REV/28/2025.
- Projektplan för grundläggande granskning av regionstyrelsen, REV/27/2025.
- Projektplan för grundläggande granskning av regionala utvecklingsnämnden, REV/29/2025.
- Projektplan för förstudie av fast vårdkontakt, REV/35/2025.
- Risk och väsentlighetsanalys för planering av revisionsplan år 2026.
- Information om Torsta AB:s verksamhet och rundvisning med Marie Sjölin chef för Landsbygdsutveckling och Gert Åhlund driftledare för Torsta Gårdsbruk.
- Arbetsläget.
- Rapporter och möten.
- Övriga frågor.

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande