

REGIONENS REVISORER

2026-04-14

Plats och tid Göviken plan 3, 2026-04-14 kl.08.30-14.40

Beslutande Jan Rönngren, ordförande
Viveca Asproth, vice ordförande
Catarina Antán,
Olle Gustafsson
Andreas Karlsson
Mattias Lindström
Lennart Brändström

Tjänstepersoner Leif Gabrielsson, Revisionsdirektör,
Carina Hemmingsson, Sekreterare
Jan-Olov Undvall
Pia Holm
Natanya Edling

Utses att justera Viveca Asproth
Digital justering §§ 32–38

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 2026-04-14

Datum för anslags uppsättande 2026-04-22

Datum för anslags nedtagande: 2026-05-15

SAMMANTRÄDESPROTOKOL L

2(5)

**Förvaringsplats för
protokollet**

Revisionskontoret

§ 32.

Mötets öppnande

Revisorernas ordförande hälsar de närvarande välkomna och förklarar sammanträdet öppnat.

§ 33.

Fastställande av mötesplan och justerare

I enlighet med arbetsordning för Region Jämtland Härjedalens revisorer har förslag till mötesplan över de ärenden som avses behandlas vid sammanträdet utsänts till revisorerna.

Beslut

Revisorerna beslutade att fastställa utsänd mötesplan.

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

§ 34.

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.

Revisor Andreas Karlsson anmäler om att jäv föreligger i överläggningsärenden gällande grundläggande granskningar av resultatet av Gemensam nämnd avseende samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter och hjälpmedel för år 2025.

Revisor Catarina Raswill Antán anmäler om att jäv föreligger i överläggningsärenden gällande grundläggande granskning av resultatet av Patientnämnden 2025.

Beslut

Revisorerna har mottaget anmälningar om jäv i överläggningsärenden.

Revisorerna Andreas Karlsson och Catarina Raswill Antán lämnar sammanträdeslokalen vid handläggning av ärenden enligt ovan.

Revisorerna har i övrigt mottagit information om att jäv inte föreligger för resterande revisorer i förvaltnings- och överläggningsärenden.

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

§ 35.

Revisorernas redogörelse 2025

Revisorernas redogörelse för år 2025 sammanfattar revisorernas granskning av verksamhet, ekonomi, måluppfyllelse och intern kontroll. Redogörelsen utgör en bilaga till revisionsberättelsen 2025.

Revisionskontoret har reviderat redogörelsen i enlighet med de synpunkter som framfördes vid föregående sammanträde.

Beslut

Revisorerna godkänner revisorernas redogörelse för år 2025.

Carina Hemmingsson uppdras att överlämna redogörelsen, inklusive samtliga granskningsrapporter och de sakkunnigas yttrande till regionfullmäktige för vidare hantering inför dess sammanträde den 28–29 april 2026.

§ 36.

Nästa sammanträde

Revisorerna diskuterade programmet för nästa sammanträde den 21–22 maj och om revisionsdialog ska genomföras.

Beslut

Revisorerna beslutade att inte genomföra någon revisionsdialog den 21–22 maj. I stället kommer verksamhetsbesök genomföras kombinerat med sammanträde.

§ 37.

Övriga frågor

Inga för dagen

§ 38.

Överläggningar i revisionsfrågor

Följande överläggningsärenden avhandlades:

- Redovisning av granskningsresultatet av Grundläggande granskning av Regionstyrelsen 2025. REV/27/2025.
- Redovisning av granskningsresultatet av Grundläggande granskning av Hälso- och sjukvårdsnämnden 2025. REV/28/2025.
- Redovisning av granskningsresultatet av Grundläggande granskning av Regionala utvecklingsnämnden 2025. REV/29/2025.
- Redovisning av granskningsresultatet av Grundläggande granskning av Kollektivtrafiknämnden 2025. REV/30/2025.
- Redovisning av granskningsresultatet av Grundläggande granskning av Gemensam nämnd för samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter samt hjälpmedel 2025. REV/4/2026.
- Redovisning av granskningsresultatet av Grundläggande granskning av Gemensam nämnd Närvård Frostviken 2025. REV/5/2026.
- Redovisning av granskningsresultat av regionens årsredovisning 2025. REV/38/2025.
- Projektplaner 2026.
- Arbetsläget.
- Rapporter och möten.
- Övriga frågor.

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande