



2022-02-23

Plats och tid Östersund, Göviken, 2022-02-23 Kl.08.30-16.40

Beslutande Viveca Asproth, Ordförande
Bernt Söderman, Vice ordförande
Gustaf Onilsgård
Lars-Olof Eliasson
Finn Cromberger
Jan Rönngren
Ann-Sofie Karlsson
Olle Gustafsson

Övriga deltagande Leif Gabrielsson, Revisionsdirektör
Carina Hemmingsson, Sekreterare
Jan-Olov Undvall
Sofie Pedersen

Utses att justera Bernt Söderman

Paragrafer 6-13

Underskrifter Sekreterare
.....
Carina Hemmingsson

Ordförande
Viveca Asproth

Justerare
Bernt Söderman

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

Organ Regionens revisorer

Sammanträdesdatum 2022-02-23

Datum för anslags uppsättande: 2022-03-09

Datum för anslags nedtagande: 2022-03-31

Förvaringsplats för protokollet Revisionskontoret

Underskrift
Carina Hemmingsson

§ 6.

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 sammanträdet utsänts till revisorerna. Dagens sammanträde sker digitalt, via Microsoft Teams.

Revisorerna föreslår följande till föredragningslista:

Arbetsläget:

- Regionstyrelsens uppsiktsplikt (§4, 2022-01-25)

Utgår:

- Svar på granskning av samverkan gällande barn med psykisk ohälsa

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade att fastställa utsänd mötesplan med ovanstående tillägg
Revisorerna beslutade att utse vice ordförande Bernt Söderman att jämte ordförande justera protokollet.

§ 7.

Årsredovisning 2021 Revisionsverksamheten

Revisionsdirektören föredrog förslag på årsredovisning för revisionsverksamheten 2021 samt skrivelse för överlämnande av årsredovisningen till regionfullmäktige.

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade att godkänna årsredovisningen efter justering för revisionsverksamheten 2021 samt föreslagen skrivelse.

Revisorerna beslutade att uppdra till revisionsdirektören att överlämna skrivelse med årsredovisningen 2021 till regionfullmäktige.

§ 8.

Revisionsplan 2022

Revisionsdirektören går igenom förslaget till revisionsplan för 2022. Revisorerna diskuterar omfattning på de föreslagna granskningsobjekt som arbetats fram utifrån risk- och väsentlighetsbedömning.

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade att godkänna revisionsplan 2022.

§ 9.

Uppföljning av regionstyrelsens uppsiktspflicht 2021

Revisorerna har mottagit protokollsutdrag avseende uppföljning av regionstyrelsens uppsiktspflicht 2021 (RS/813/2021) protokoll § 4-2022.

Reviderade regler för regionstyrelsens uppsiktspflicht (RS/234/2016, reviderades 2021). Som förtydligas av vad uppsiktspflichten innebär och vilket arbetssätt som tillämpas. En uppföljning av den reviderade ordningen behöver genomföras och en dialog hållas kring vad som har fungerat bra och ev. behöver förändras till kommande år.

Förslag till förändringar har framförts inom tjänstemannaorganisationen, som innebär att kommunala/regionala koncernföretag enligt lagen om kommunal redovisning inte tas med i redovisningen av uppsiktspflichten om innehavet för Region Jämtland Härjedalen är ”oväsentligt” i konsolideringen, dvs. understiger 20 procent. En sådan hantering bedöms dock inte som förenlig med reglerna för styrelsens uppsiktspflicht i kommunallagen. Vidare är de frågor som hanteras inom till exempel Inera och Kommuninvest av stor betydelse för regionens utveckling utifrån rådande situation: Digitalisering och ekonomin tillhör några av våra största utmaningar. Regionstyrelsen bör därför ha intresse av att följa upp dessa koncerner inom ramen för uppsiktspflichten.

Revisorerna beslutade

Revisorerna har mottagit och tagit del av information om uppföljning av regionstyrelsens uppsiktspflicht och läggs till handlingarna.

§10.

Extra sammanträde

Revisorerna diskuterade om ett extra sammanträde den 6 april. Agendan kommer att i huvudsak bestå av statusläge och delrapportering inför ansvarsprövning.

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutar om ett extra sammanträde den 6 april. Agendan kommer att i huvudsak bestå av statusläge och delrapportering inför ansvarsprövning.

§ 11.

Nästa sammanträde

Revisorerna diskuterade programmet för nästa sammanträde den 15 mars och om revisionsdialog ska genomföras.

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade att uppdra till revisionsdirektören att bjuda in:

- FoU direktören för Forsknings, utbildnings- och utvecklingsavdelningen att informera om verksamheten.

Övrigt kommer programmet handla om;

- Granskning av Roller och ansvar
- Granskning av Psykiatri
- Svar på granskningar

§ 12.

Övriga frågor

Inga övriga frågor avhandlades.

§ 13.

Överläggningar i revisionsfrågor

Följande överläggningsärenden avhandlades:

- Revisionsdialog med Regionala utvecklingsnämndens presidium.
- Prel. Årsbokslut 2021 för Region Jämtland Härjedalen.
- Prel. Slutrevision 2021 för Landstingsbostäder i Jämtland AB.
- Prel. Slutrevision 2021 för Stiftelsen Jamtli.
- Prel. Slutrevision 2021 för Torsta AB.
- Revidering av revisorernas reglemente i Jämtland Härjedalen 2023-2026
- Projektplan för granskning av årsredovisning 2021.
- Strategi för granskning av räkenskaperna 2021.
- Regionstyrelsens svar på granskning av personalförsörjning
- Hälso- och sjukvårdsnämndens svar på granskning av personalförsörjning
- Arbetsläget.
- Rapporter/Möten.
- Övriga frågor.