

REGIONENS REVISORER

2023-02-22

Plats och tid Östersund, Lingonet, 2023-02-22, kl.08.30-16.20

Beslutande Jan Rönngren, ordförande ej §§9-18
Viveca Asproth, Vice ordförande
Bernt Söderman
Lars-Olof Eliasson, deltar digitalt
Finn Cromberger, deltar digitalt, ej §§12–16
Ann-Sofie Karlsson
Olle Gustafsson, deltar digitalt, ej §§12–16
Catarina Antán
Daniel Danielsson
Tommy Jakobsson, ej §§9-18

Övriga deltagande Leif Gabrielsson, Revisionsdirektör
Jan-Olov Undvall
Moa Karnström, Sekreterare

Utses att justera Ann-Sofie Karlsson, Digital justering

Paragrafer 9–18

Underskrifter	Sekreterare	Moa Karnström Digital signering
	Vice ordförande	Viveca Asproth Digital signering
	Justerare	Ann-Sofie Karlsson Digital signering

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

Organ Regionens revisorer

Sammanträdesdatum 2023-02-22

Datum för anslags uppsättande 2023-03-03 Datum för anslags nedtagande: 2023-03-27

Förvaringsplats för protokollet Revisionskontoret

Underskrift *Moa Karnström*

§ 9.

Fastställande av mötesplan och justerare

Det föreslås att för sammanträdet den 22 februari, ersätter vice ordförande Viveca Asproth ordförande Jan Rönngren.

Föreslås att för sammanträdet den 22 februari, ersätter revisor Bernt Söderman för ev. undertecknande av skrivelser för beslut.

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.

Revisorerna föreslår att följande tillägg i föredragningslista:

- Budgetdag 28 februari
- Inbjudan Planering av sammanträdeskalender 2024
- Framflyttning av svar Personalförsörjning

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade att fastställa utsänd mötesplan med ovanstående tillägg. Revisorerna beslutade att utse Ann-Sofie Karlsson att jämte ordförande justera protokollet.

§ 10.

Anmälan om jäv

För att garantera att den offentliga förvaltningen är 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.

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade att jäv inte har ansetts föreligga av förvaltnings- och överläggningsärenden.

§ 11.

Årsredovisning 2022 Revisionsverksamheten

Revisionsdirektören föredrog förslag på årsredovisning för revisionsverksamheten 2022 samt skrivelse för överlämnande av årsredovisningen till regionfullmäktige.

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade att godkänna årsredovisningen efter justering för revisionsverksamheten 2022 samt föreslagen skrivelse.

Revisorerna beslutade att uppdra till revisionsdirektören att överlämna skrivelse med årsredovisningen 2022 till regionfullmäktige.

§ 12.

Revisionsplan 2023

Revisionsdirektören går igenom förslaget till revisionsplan för 2023. Revisorerna diskuterar omfattning på de föreslagna granskningsobjekt som arbetats fram utifrån risk- och väsentlighetsbedömning.

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade att godkänna revisionsplan 2023.

§ 13.

Norrlandsregionernas revisionskonferens i Sundsvall

Revisorerna mottog information om Norrlandsregionernas revisionskonferens den 4–5 maj i Sundsvall.

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade att samtliga revisorer ges möjlighet att delta på Norrlandsregionernas revisionskonferens den 4–5 maj i Sundsvall. Värd för årets revisionskonferens är region Västernorrland.

Revisorerna beslutade att anmälan om deltagande och boende tas upp den 16 mars.

§ 14.

FFR Årsstämma och utbildningsdag i Sundsvall

Revisorerna mottog information om FFR:s årsstämma den 29–30 maj i Sundsvall.

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade att samtliga revisorer ges möjlighet att delta på FFR:s årsstämma och utbildningskonferens den 29–30 maj i Sundsvall.

Revisorerna beslutade att anmälan om deltagande och boende tas upp den 16 mars.

§ 15.

Ändring av sammanträdesdatum

Revisorerna diskuterade ändring av sammanträdesdatum för den 19 april med förslag att tidigarelägga sammanträdesdatumet till den 13 april, med hänsyn till att regionfullmäktiges presidium begär att revisorernas sammanträde tidigareläggs

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade ändring av sammanträdesdatum;

- ~~den 19 april~~ till den 13 april

§ 16.

Nästa sammanträde

Revisorerna diskuterade programmet för nästa sammanträde den 16 mars och om revisionsdialog ska genomföras.

Revisorerna beslutade

Revisorerna beslutade att uppdra till revisionsdirektören att bjuda in:

- Enhetschefen för hjälpmedel-och förrådsenheten till revisionsdialog om bruk av regionens bilar.

Övrigt

- Redovisning av resultatet av Statsbidrag

§ 17.

Övriga frågor

- Inga övriga frågor avhandlades.

§ 18.

Överläggningar i revisionsfrågor

Följande överläggningsärenden avhandlades:

- Revisionsdialog med regionala utvecklingsdirektören för regional utveckling.
- Prel. Årsbokslut 2022 för regionens Jämtland Härjedalen.
- Slutrevision 2022 av regionens företag med auktoriserade revisorer.
- Redovisning av Ernst & Young AB, granskning avseende känsliga konton och projekt.
- Projektplan för granskning av årsredovisning 2022.
- Strategi för granskning av räkenskaperna 2022
- Redovisning av svaret av granskning av utskrivningsprocessen.
- Arbetsläget.
- Rapporter/Möten.
- Övriga frågor.

Signature: Viveca Asproth
Viveca Asproth (Mar 2, 2023 10:12 GMT+1)

Email: viveka.asproth@regionjh.se

Signature: Ann-Sofie Karlsson
Ann-Sofie Karlsson (Mar 2, 2023 15:05 GMT+1)

Email: ann-sofie.karlsson@regionjh.se

Signature: Moa Karnström
Moa karnstrom (Mar 2, 2023 08:41 GMT+1)

Email: moa.karnstrom@regionjh.se

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande


Prot §§9-18 2023 0222


Final Audit Report


2023-03-02


Created:	2023-03-02
By:	Carina Hemmingsson (carina.i.hemmingsson@regionjh.se)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAsv0Du1icLI7TbKcAUPiWSNFmi8i5jr5M


"Prot §§9-18 2023 0222" History


 Document created by Carina Hemmingsson (carina.i.hemmingsson@regionjh.se)
2023-03-02 - 7:08:52 AM GMT- IP address: 193.235.118.25


 Document emailed to viveka.asproth@regionjh.se for signature
2023-03-02 - 7:09:37 AM GMT


 Document emailed to ann-sofie.karlsson@regionjh.se for signature
2023-03-02 - 7:09:37 AM GMT


 Document emailed to moa.karnstrom@regionjh.se for signature
2023-03-02 - 7:09:37 AM GMT


 Email viewed by moa.karnstrom@regionjh.se
2023-03-02 - 7:41:06 AM GMT- IP address: 104.47.11.126


 Signer moa.karnstrom@regionjh.se entered name at signing as Moa karnström
2023-03-02 - 7:41:53 AM GMT- IP address: 193.235.118.25


 Document e-signed by Moa karnström (moa.karnstrom@regionjh.se)
Signature Date: 2023-03-02 - 7:41:55 AM GMT - Time Source: server- IP address: 193.235.118.25

 Email viewed by viveka.asproth@regionjh.se
2023-03-02 - 9:11:42 AM GMT- IP address: 104.47.11.62

 Signer viveka.asproth@regionjh.se entered name at signing as Viveca Asproth
2023-03-02 - 9:12:57 AM GMT- IP address: 81.229.57.217

 Document e-signed by Viveca Asproth (viveka.asproth@regionjh.se)
Signature Date: 2023-03-02 - 9:12:59 AM GMT - Time Source: server- IP address: 81.229.57.217

 Email viewed by ann-sofie.karlsson@regionjh.se
2023-03-02 - 12:07:06 PM GMT- IP address: 104.47.11.254

 Signer ann-sofie.karlsson@regionjh.se entered name at signing as Ann-Sofie Karlsson

2023-03-02 - 2:05:06 PM GMT- IP address: 217.115.35.92

 Document e-signed by Ann-Sofie Karlsson (ann-sofie.karlsson@regionjh.se)

Signature Date: 2023-03-02 - 2:05:08 PM GMT - Time Source: server- IP address: 217.115.35.92

 Agreement completed.

2023-03-02 - 2:05:08 PM GMT