

REGIONENS REVISORER

2024-11-12/13

Plats och tid Östersund, Gamla Teatern, 2024-11-12 kl.08.30-17.00
Östersund, Gamla Teatern, 2024-11-13 kl.09.00-15.15

Beslutande Jan Rönngren, ordförande
Viveca Asproth, vice ordförande
Lars-Olof Eliasson
Ann-Sofie Karlsson
Catarina Antán
Olle Gustafsson
Andreas Karlsson

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

Utses att justera Viveca Asproth

Digital justering §§69–77

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 2024-11-12/13

**Datum för anslags
uppsättande** 2024-11-20

Datum för anslags
nedtagande: 2024-12-12

**Förvaringsplats för
protokollet
Underskrift** Revisionskontoret
.....
Carina Hemmingsson

§ 69.

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.

Revisorerna föreslår att följande ändring i föredragningslistan:

Tillägg:

Arbetsläget:

- Tjänstemannakonferens 2024
- Valbar revisor av förtroendeuppdrag
- Prenumeration, Dagens samhälle
- Presidieträff med regionfullmäktiges presidium

Beslut

Revisorerna beslutade att fastställa utsänd mötesplan med ovanstående ändring. Att utse revisor Viveca Asproth att jämte med ordförande justera protokollet.

§ 70.

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 förvaltnings- och överläggningsärenden.

§ 71.

Upphandling av fördjupade granskningar

Revisionsdirektören informerade om de förslag på fördjupade granskningar som diskuterades vid föregående sammanträde den 15 oktober. Projektplaner presenterades och föreslogs upphandling av konsulter för genomförande av fördjupad granskning av finansförvaltningen och bisysslor.

Andreas Karlsson som är nyinvald förtroendevald revisor och inte insatt i förarbetet i processen över de förslagen, väljer att avstå från beslut av projektplaner och beslut av upphandling.

Beslut

Revisorerna har mottagit och godkänt förslagen, och sex av sju revisorer enligt ovan beslutade att genomföra upphandling av konsult för genomförande av granskning av finansförvaltning och granskning av bisysslor.

Revisionskontoret uppdrogs att gå vidare i upphandlingsuppdragen, och redovisning av granskningsresultaten ska presenteras senast i mars 2025.

§ 72.

Ekonomistatus per oktober

Revisionsdirektören informerade om det ekonomiska utfallet per oktober 2024 i relation till budget.

Beslut

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

§ 73.

Norrlandsregionernas revisionskonferens 2025

Region Jämtland Härjedalens revisionskontor skulle vara arrangör för konferensen för genomförande maj 2024. Med tanke på det ekonomiska läget för region Jämtland Härjedalen tillika för regionerna i norr, togs ett beslut att ställa in konferensen och ev. återupptas maj 2025.

En intresseanmälan har genomförts och man ser positivt på att konferensen genomförs år 2025. Carina Hemmingsson redogjorde för offert för genomförande av norrlandstingens revisionskonferens.

Beslut

Revisorerna godkänner offert och revisionskontoret uppdrogs att gå vidare med planering och program av norrlandsregionernas revisionskonferens den 21–22 maj 2025.

§ 74.

Valbar revisor av förtroendeuppdrag

Regionförbundet Jämtlands läns (org. nr 222000–2840) avveckling och överlåtelse till dåvarande Jämtlands läns landsting skedde år 2015. Likvidation av Regionförbundet och utsedd likvidator fattades, och en slutredovisning skulle tas fram. En slutredovisning har tagits fram av likvidatorn under år 2024, och revisionskontoret har fått i uppdrag att genomföra en granskning av Regionförbundets slutredovisning i samband med dess avveckling och likvidation.

Val och förslag av revisorer (3), en vardera från Östersund och Ragunda kommun samt en från region Jämtland Härjedalen.

Revisorerna i region Jämtland Härjedalen föreslår ordförande Jan Rönngren som revisor för Regionförbundet Jämtlands län.

Beslut

Revisorerna beslutade att föreslå valberedningen och regionfullmäktige att utse ordförande Jan Rönngren som revisor för regionförbundet.

§75.

Nästa sammanträde

Revisorerna diskuterade programmet för nästa sammanträde den 11 december och om revisionsdialog ska genomföras.

Revisorerna mottog information om att inbjudna nämnder som kollektivtrafiknämnden och regional utveckling har förhinder att delta i revisionsdialog.

Beslut

Revisorerna beslutade att ingen revisionsdialog ska genomföras.

Revisorerna beslutade att sammanträde den 11 december huvudsakligen innehåller risk- och väsentlighetsanalys och planering av revisionsplan 2025.

§ 76.

Övriga frågor

- Egna dagar
- Gemensam nämnd för Närvård Frostviken
- Hur kommuniceras ekonomi inom regionen

§ 77.

Överläggningar i revisionsfrågor

Följande överläggningsärenden avhandlades:

- Genomgång av revisionsprocess samt omvärldsbevakning inför 2025.
- Genomgång av riksplanering inför 2025.
- Kollegial kvalitetssäkring 2024.
- Projektplan för grundläggande granskning av hälso- och sjukvårdsnämnden 2024. REV/20/2024.
- Projektplan för grundläggande granskning av regionstyrelsen 2024. REV/19/2024.
- Projektplan för förstudie av regionens ledningssystem. REV/36/2024.
- Redovisning av resultatet av förstudie av rekryteringsprocessen. REV/19/2024.
- Arbetsläget.
- Rapporter och möten.
- Övriga frågor.


Jan Rönngren (19 nov. 2024 14:38 GMT+1)


Viveca Asproth (19 nov. 2024 15:17 GMT+1)



Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande












§§ 69-77 den 12-13 november

Slutgiltig revideringsrapport

2024-11-19

Skapad:	2024-11-19
Av:	Carina Hemmingsson (carina.i.hemmingsson@regionjh.se)
Status:	Signerat
Transaktions-ID:	CBJCHBCAABAAFoCB5PyzqPNt1PYy4xMD4F4aM6zpQQqy

”§§ 69-77 den 12-13 november” – historik

-  Dokumentet skapades av Carina Hemmingsson (carina.i.hemmingsson@regionjh.se)
2024-11-19 - 12:56:08 GMT
-  Dokumentet skickades med e-post till jan.ronngren@regionjh.se för signering
2024-11-19 - 12:56:12 GMT
-  Dokumentet skickades med e-post till viveka.asproth@regionjh.se för signering
2024-11-19 - 12:56:12 GMT
-  Dokumentet skickades med e-post till Carina Hemmingsson (carina.i.hemmingsson@regionjh.se) för signering
2024-11-19 - 12:56:12 GMT
-  Dokumentet har e-signerats av Carina Hemmingsson (carina.i.hemmingsson@regionjh.se)
Signaturdatum: 2024-11-19 - 13:16:07 GMT – Tidskälla: server
-  E-postmeddelandet har visats av jan.ronngren@regionjh.se
2024-11-19 - 13:37:00 GMT
-  Signerare jan.ronngren@regionjh.se angav namnet Jan Rönngren vid signering
2024-11-19 - 13:38:22 GMT
-  Dokumentet har e-signerats av Jan Rönngren (jan.ronngren@regionjh.se)
Signaturdatum: 2024-11-19 - 13:38:24 GMT – Tidskälla: server
-  E-postmeddelandet har visats av viveka.asproth@regionjh.se
2024-11-19 - 14:17:01 GMT
-  Signerare viveka.asproth@regionjh.se angav namnet Viveca Asproth vid signering
2024-11-19 - 14:17:44 GMT
-  Dokumentet har e-signerats av Viveca Asproth (viveka.asproth@regionjh.se)
Signaturdatum: 2024-11-19 - 14:17:46 GMT – Tidskälla: server

✔ Avtal har slutförts.

2024-11-19 - 14:17:46 GMT