

REGIONENS REVISORER

2025-03-19

Plats och tid Gamla Teatern, 2025-03-19 kl.08.30-16.20

Beslutande Jan Rönngren, ordförande
Viveca Asproth, vice ordförande
Ann-Sofie Karlsson
Catarina Antán
Olle Gustafsson
Andreas Karlsson
Mattias Lindström

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

Utses att justera Viveca Asproth

Digital justering §§ 20–26

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 2025-03-19

**Datum för anslags
uppsättande** 2025-04-02

Datum för anslags
nedtagande: 2025-04-23

**Förvaringsplats för
protokollet** Revisionskontoret

§ 20.

Mötets öppnande

Revisorernas ordförande hälsar de närvarande välkomna och förklarar sammanträdet öppnat. Ordförande informerar att Lars-Olof Eliasson som har av sagt sig sitt uppdrag som förtroendevald revisor och lekmannarevisor för Torsta AB. Har bjudits in för en avtackning för sina nio år som revisor inom region Jämtland Härjedalen.

§ 21.

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.

Tillägg:

- Brev från anonym medborgare

Beslut

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

§ 22.

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.

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

§ 23.

Inkommit brev från anonym medborgare.

Revisorernas ordföranden Jan Rönngren informerar om ett brev från en medborgare. Brevet handlar om vad som hände med den orosanmälan som revisorerna lämnade in juni 2024. Medborgaren ser ingen större förbättring av regionens ekonomiska situation utifrån den orosanmälan som lämnades in till regionfullmäktige.

Diskussion förs men inget och svar kan lämnas till den anonyma medborgaren att revisorerna har mottagit brevet.

Beslut

Revisorerna har mottagit informationen som läggs till handlingarna.

§ 24.

Nästa sammanträde

Revisorerna diskuterade programmet för nästa sammanträde den 9 april och om revisionsdialog ska genomföras.

Beslut

Revisorerna beslutade att inte genomföra någon revisionsdialog den 9 april. I stället kommer sammanträdet huvudsakligen innehålla presentation av granskningsresultaten av grundläggande granskningar av regionens nämnder för år 2024 samt en preliminär redovisning av regionens årsredovisning för 2024.

§ 25.

Övriga frågor

- Revisor Andreas Karlsson inkommer med en övrig fråga om krisledningsnämnd
- Revisor Mattias inkommer med en övrig fråga om nya regler om cybersäkerhet, SOU2024:18

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

§ 26.

Överläggningar i revisionsfrågor

Följande överläggningsärenden avhandlades:

- Redovisning av granskningsresultatet av Bisysslor. REV/34/2024.
- Redovisning av granskningsresultatet av finansförvaltning. REV/35/2024.
- Redovisning av granskningsresultatet av Regionförbundet Jämtlands län. REV/28/2024.
- Uppstart inför ansvarsprövning.
- Lekmannarevision av kommunala bolag, stiftelser och förbund .
- Arbetsläget.
- Rapporter och möten.
- Övriga frågor.

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

Signerat av VIVEKA RENÉE ASPROTH 2025-04-01 10:50:45

Signerat av Jan Åke Torsten Rönngren 2025-04-01 10:30:44

Signerat av Ingrid Carina Elisabet Hemmingsson 2025-04-01 08:05:18