

Protokoll från revisorskollegiet, 2017-06-14

Protokoll från Västra Götalandsregionen

Protokoll från revisorskollegiet den 14 juni 2017

Tid: 11.00 - 15:00

Plats: Kontoret Södra hamngatan 19-21 i Göteborg

Beslutande

Birgitta Eriksson, ordförande

Bernt Sabel

Ulla Göthager

Krister Stensson, kl. 11.15–15.00

Per Waborg

Bo-Lennart Bäcklund

Gun Alexandersson Malm

Marie Engström Rosengren

Wimar Sundeen

Justerare

Wimar Sundeen

Datum och ort för justering

Den 14 juni 2017 i Göteborg

Underskrifter

Sekreterare: _____
Annelie Andersson

Ordförande: _____
Birgitta Eriksson

Justerare: _____
Wimar Sundeen

Justerare:	Justerare:	Justerare:	Rätt utdraget intygar:
------------	------------	------------	------------------------



Protokoll från revisorskollegiet, 2017-06-14

Övriga närvarande

Vilhelm Rundquist, revisionsdirektör

Kari Aartojärvi, yrkesrevisor kl. 11.00–14.30

Martin Andersson, yrkesrevisor kl. 11.00- 15.00

Josephine Massie, yrkesrevisor, kl. 11.00–11.30

Annelie Andersson, sekreterare

Justerare:	Justerare:	Justerare:	Rätt utdraget intygar:
------------	------------	------------	------------------------

Protokoll från revisorskollegiet, 2017-06-14

Anslag/bevis

Protokollet är justerat. Justeringen har gjorts offentlig genom anslag på Västra Götalandsregionens anslagstavla på Regionens Hus på Östergatan i Vänersborg.

Revisorskollegiet

Sammanträdesdatum: 2017-06-14

Datum när anslag sätts upp: 2017-06-15

Datum när anslag tas ned: 2017-07-06

Förvaringsplats för protokollet: Regionens Hus, Östergatan 1, Vänersborg

Underskrift: _____
Annelie Andersson

Justerare:	Justerare:	Justerare:	Rätt utdraget intygar:
------------	------------	------------	------------------------



Protokoll från revisorskollegiet, 2017-06-14

Mötesuppehåll

Uppehåll för lunch kl. 11.30–12.30

Information

Genomgång av information kl. 11.00–11.30, kl. 13.30–14.30

Revisionsdirektören informerar om revisorskollegiets dialogmöten en del av ansvarsprövningen. En idé om en utvecklad revisionsprocess. Vi lägger informationen till handlingarna och beslut fattas vid nästa kollegiemöte i augusti.

Justerare:	Justerare:	Justerare:	Rätt utdraget intygar:
------------	------------	------------	------------------------



Protokoll från revisorskollegiet, 2017-06-14

Innehållsförteckning

§ 36	Revisionsenhetens kvalitetsnätverk	6
§ 37	Revisionsdirektören informerar vid kollegiemöte 2017-06-14	7
§ 38	Anmälningssärenden	9

Justerare:	Justerare:	Justerare:	Rätt utdraget intygar:
------------	------------	------------	------------------------

Protokoll från revisorskollegiet, 2017-06-14

§ 36

Revisionsenhetens kvalitetsnätverk

Diarienummer REV 2017-00132

Beslut

1. Revisorskollegiet noterar informationen

Sammanfattning av ärendet

Revisionsenheten deltar i ett kvalitetsarbete tillsammans med Stockholms Stad, Stockholms Läns Landsting, Göteborgs Stad och Malmö Stad i syfte att utveckla kvaliteten i revisionsenhetens granskningsarbete. De olika revisionsenheterna genomför en genomlysning av en eller ett par granskningsprojekt hos varandra och lämnar synpunkter och kommentarer på hur arbetet är genomfört. Utgångspunkten för bedömningar och kommentarer är SKYREV:s rekommendationer och vägledning samt god sed för revision i kommunal verksamhet. Årets genomlysning av enhetens arbete genomfördes av Malmö Stad.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande daterat 2017-06-05
- Bilaga Minnesanteckning uppsamlingsmöte 11-12 maj 2017 Malmö

Justerare:	Justerare:	Justerare:	Rätt utdraget intygar:
------------	------------	------------	------------------------

Protokoll från revisorskollegiet, 2017-06-14

§ 37

Revisionsdirektören informerar vid kollegiemöte 2017-06-14

Diarienummer REV 2017-00131

Beslut

1. Revisorskollegiet noterar informationen

Sammanfattning av ärendet

Revisionsdirektören informerar revisorskollegiet löpande om väsentliga händelser som berör revisorskollegiet och revisionsenheten, samt ärenden och händelser som kan föranleda uppdrag till revisionsenheten.

- Tillgänglighet vid semester sommaren 2017
- Kompetensutveckling tillsammans med region Skåne
- Revisorsinspektionen
- Sveriges kommuner och landsting – Risk och väsentlighet
- God sed – Räkenskapsrevision
- Enhetens uppstartsmöte för hösten – program
- Budgetdebatt och träff med regionfullmäktiges presidium
- Redovisning av revisorskollegiets ramplanering i regionfullmäktige

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande daterat 2017-06-05

Justerare:	Justerare:	Justerare:	Rätt utdraget intygar:
------------	------------	------------	------------------------



Protokoll från revisorskollegiet, 2017-06-14

§ 38

Planeringsdag för diskussion om kontaktrevisorns roll

Diarienummer REV 2017-00136

Beslut

1. Revisorskollegiet beslutar att under september eller oktober månad avsätta en halvdag för egna diskussioner kring kontaktrevisorns roll.
2. Revisorskollegiet uppdrar åt revisionsdirektören att återkomma med förslag om tidpunkt för planeringsdagen.

Sammanfattning av ärendet

En diskussion om kontaktrevisorns roll har förts under året. Revisorskollegiet bedömer att det bör avsättas mer tid för att diskutera frågan inför revisionsåret 2018. Revisorskollegiet avser att diskutera frågan under ett par timmar och att diskussionen förs enskilt utan tjänstemän.

Justerare:	Justerare:	Justerare:	Rätt utdraget intygar:
------------	------------	------------	------------------------

Protokoll från revisorskollegiet, 2017-06-14

§ 39

Anmälningssärenden

Diarienummer REV 2017-00002

Beslut

Revisorskollegiet lägger sammanställningen till handlingarna.

Beslutsunderlag

1. Protokollsutdrag från Regionutvecklingsnämndens sammanträde den 26 april 2017 - Revisionsrapport ”Styrning och ledning i nämnder och styrelser,
Diarienummer REV 2016-00112
2. Protokollsutdrag från Styrelsen för Sahlgrenska Universitetssjukhusets sammanträde 170427
Diarienummer REV 2016-00112
3. Protokollsutdrag från Regionstyrelsens sammanträde den 9 maj 2017 - Svar på revisionskollegiets rapport styrning och ledning i nämnder och styr..
Diarienummer REV 2016-00112
4. Protokollsutdrag - § 40 2017-04-27 styrelsen för Sahlgrenska Universitetssjukhuset, Yttrande avseende revisionsrapporten "Ändamålsenlighet i regionens investeringsprocess"
Diarienummer REV 2016-00180
5. Nytt reglemente för revisorskollegiet
Diarienummer REV 2016-00183
6. Protokollsutdrag från Regionfullmäktige 2017- 05-16 Strategi för hälso- och sjukvårdens omställning i Västra Götalandsregionen
Diarienummer REV 2017-00129

Justerare:	Justerare:	Justerare:	Rätt utdraget intygar:
------------	------------	------------	------------------------