

**Regionrevisionen**

Tid och plats	09:30-16:00, Löparen (Regionhuset)
Beslutande	Klaus Leidecker, ordförande Ann-Margret Lindholm, vice ordförande Anna Larsdotter, deltar på distans Bo Jonsson Thomas Axelsson Tommy Englund Tuulikki Åkesson
Tjänstepersoner	Joakim Klasa, revisionschef Martina Eriksson, administrativ samordnare
Justering	Sker digitalt.
Paragrafer	53–67
Ordförande	Klaus Leidecker
Justerare	Thomas Axelsson
Sekreterare	Martina Eriksson

## § 53

### Godkännande av föredragningslistan

#### Beslut

Regionrevisorerna godkänner föredragningslistan med följande tillägg under punkten övrigt:

- Ekonomisk uppföljning

## **§ 54**

### **Val av justerare**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna utser Thomas Axelsson att tillsammans med ordförande justera mötets protokoll.

## **§ 55**

### **Föregående sammanträde**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### **Bakgrund**

Regionrevisorerna går igenom mötesanteckningarna från föregående sammanträde.

## § 56

Ärendenummer RR 2022/13

### Revisorernas grundläggande granskning

#### Beslut

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### Bakgrund

Regionrevisorerna redogör för inlämnad dokumentation från protokollsläsning av de senaste protokollen från regionstyrelsen, personalutskottet, patientnämnden, beredningen för hälso- och sjukvård, beredningen för hållbarhet och folkhälsa samt beredningen för forskning, utveckling och e-hälsa.

Regionrevisorerna redogör även för inlämnad dokumentation från bevakning av regionfullmäktiges senaste sammanträde.

**§ 57**

Ärendenummer RR 2022/19

## **Fördjupad granskning av barn- och ungdomspsykiatrin**

### **Beslut**

Regionrevisorerna godkänner rapporten Granskning av barn- och ungdomspsykiatrin i Region Kalmar län, Helseplan.

Regionrevisorerna beslutar att överlämna rapporten med tillhörande missivbrev till regionstyrelsen, samt till regionfullmäktiges presidium för kännedom.

### **Bakgrund**

Ulrike Deppert, Helseplan, redogör för resultatet av granskningen av barn- och ungdomspsykiatrin inom Region Kalmar län.

Revisorerna har låtit granska huruvida regionen bedriver ett tillfredsställande arbete med en styrning, uppföljning och intern kontroll som är tillräcklig för att säkerställa att vården inom barn- och ungdomspsykiatrin bedrivs på ett ändamålsenligt sätt och är tillgänglig.

---

### **Föredragande**

Ulrike Deppert, Helseplan

### **Handlingar**

Granskning av barn- och ungdomspsykiatrin i Region Kalmar län, Helseplan

Missivbrev granskning av barn- och ungdomspsykiatrin i Region Kalmar län

Protokollsutdrag till: Regionstyrelsen och regionfullmäktiges presidium

**§ 58**

Ärendenummer RR 2022/20

## **Basgranskning 2022**

### **Beslut**

Regionrevisorerna godkänner rapporterna över basgranskning 2022 avseende regionstyrelsen, regionala utvecklingsnämnden, folkhögskolestyrelsen, kollektivtrafiknämnden, patientnämnden, beredningen för hälso- och sjukvård, beredningen för hållbarhet och folkhälsa samt beredningen för invånarfrågor.

Regionrevisorerna beslutar att överlämna rapporterna med tillhörande missivbrev till respektive revisionsobjekt, samt till regionfullmäktiges presidium för kännedom.

### **Bakgrund**

Kristian Gunnarsson, KPMG, redogör för resultatet av basgranskningen för 2022 avseende styrelser, nämnder och beredningar inom Region Kalmar län.

Basgranskningen ingår som en del i bedömningen om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och har en tillräcklig intern kontroll.

---

### **Föredragande**

Kristian Gunnarsson, KPMG

### **Handlingar**

Rapport över basgranskning 2022 – Regionstyrelsen

Rapport över basgranskning 2022 – Regionala utvecklingsnämnden

Rapport över basgranskning 2022 – Folkhögskolestyrelsen

Rapport över basgranskning 2022 – Kollektivtrafiknämnden

Rapport över basgranskning 2022 – Patientnämnden

Rapport över basgranskning 2022 – Beredningar

Missivbrev till respektive revisionsobjekt

Protokollsutdrag till: Regionstyrelsen, regionala utvecklingsnämnden, folkhögskolestyrelsen, kollektivtrafiknämnden, patientnämnden, beredningen för hälso- och sjukvård, beredningen för hållbarhet och folkhälsa, beredningen för invånarfrågor och regionfullmäktiges presidium

**§ 59**

Ärendenummer RR 2023/10

**Årsredovisning 2022**

**Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

**Bakgrund**

Eva Härd, Karolina Dahlblom och Lars Mattsson, Regionstab Ekonomi, redogör för Region Kalmar läns årsredovisning 2022.

Årsredovisningen är en uppföljning av regionens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat för 2022. Den beskriver hur verksamhetens resultat förhåller sig till de fastställda målen i regionplanen.

Årsredovisningen med bokslut och intern kontroll fastställdes på regionstyrelsens sammanträde den 23 mars 2023.

---

**Föredragande**

Eva Härd, redovisningschef

Karolina Dahlblom, samordnare

Lars Mattsson, ekonomidirektör



**§ 60**

Ärendenummer RR 2023/10

## **Granskning av årsredovisning 2022**

### **Beslut**

Regionrevisorerna godkänner rapporterna Granskning av årsredovisning 2022 Region Kalmar län, PwC, Granskning av god ekonomisk hushållning 2022 Region Kalmar län, PwC, och Promemoria granskning av årsredovisning 2022.

Regionrevisorerna beslutar att överlämna rapporterna med tillhörande missivbrev till regionstyrelsen, samt till regionfullmäktiges presidium för kännedom.

### **Bakgrund**

Rebecka Hansson, PwC, redogör för resultatet av granskningen av regionens årsredovisning 2022 och granskningen av god ekonomisk hushållning 2022.

Revisionschefen redogör för promemorian granskning av årsredovisning 2022.

Revisorerna ska enligt kommunallagen bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenliga med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorerna granskar och bedömer även om räkenskaperna ger en rättvisande bild och om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning samt god revisions sed i kommunal verksamhet.

---

### **Föredragande**

Rebecka Hansson, PwC

Joakim Klasa, revisionschef

### **Handlingar**

Granskning av årsredovisning 2022 Region Kalmar län, PwC

Granskning av god ekonomisk hushållning 2022 Region Kalmar län, PwC

Promemoria granskning av årsredovisning 2022

Missivbrev granskning av årsredovisning 2022 i Region Kalmar län

Protokollsutdrag till: Regionstyrelsen och regionfullmäktiges presidium

## § 61

Ärendenummer RR 2022/1

### Svar på granskning av informationssäkerheten

#### Beslut

Regionrevisorerna noterar svaret från regionstyrelsen till protokollet.

Regionrevisorerna lägger ärendet till handlingarna men kommer att följa upp rekommendationerna inom ramen för den årligen återkommande grundläggande granskningen.

#### Bakgrund

Revisorerna har låtit granska huruvida regionstyrelsen säkerställer att det bedrivs ett tillfredsställande arbete för att skydda och säkra information utifrån lagstiftning, mål och riktlinjer.

Regionrevisorerna och revisionschefen diskuterar regionstyrelsens svar på granskningen.

Protokollsutdrag till: Regionstyrelsen

## § 62

### Aktuella granskningar

#### Beslut

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### Bakgrund

Revisionschefen redogör för regionrevisionens aktuella granskningar:

- Granskning av investeringar och upphandlingar inom kollektivtrafiken pågår nu. Planen är att KPMG avrapporterar på sammanträdet den 3 maj 2023.
- Granskning av uppskjuten vård är upphandlad, tre anbud inkom varav anbudet från Helseplan antogs. Granskningen beräknas komma i gång nästa vecka.

---

#### Föredragande

Joakim Klasa, revisionschef

## § 63

Ärendenummer RR 2022/14

### Revisionssamverkan

#### Beslut

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### Bakgrund

Regionrevisorerna redogör för samtal, möten och protokoll från följande revisionsobjekt:

- Samverkansnämnden för Sydöstra sjukvårdsregionen
- Stiftelsen Kalmar läns museum
- Stiftelsen Samfonden vid länssjukhuset i Kalmar
- Kalmar Öland Airport AB
- Almi Företagspartner Kalmar län AB
- Kalmar läns musikstiftelse
- Kalmar Läns Trafik AB
- Jenny Nyströms och Curt Stoopendaals stiftelse
- Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB
- Samordningsförbundet i Kalmar län

## § 64

### Inför regionstyrelsen 18 april

#### Beslut

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### Bakgrund

Revisor Tuulikki Åkesson kommer att närvara vid regionstyrelsens sammanträde den 18 april 2023.

## § 65

### **Inför regionfullmäktige 27 april**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### **Bakgrund**

Vid regionfullmäktiges sammanträde den 27 april 2023 kommer revisor Tommy Englund tillsammans med Linus Aldefors och Magnus Andersson, EY, att föredra granskningen av informationssäkerheten.

## § 66

### Inför nästa sammanträde 3 maj

#### Beslut

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### Bakgrund

Nästa sammanträde kommer att hållas på Kalmar Slott. Då kommer revisionsberättelsen att fastställas och planen är att granskningen av investeringar och upphandlingar inom kollektivtrafiken ska avrapporteras.

Vid nästa sammanträde är även överläggning med regionfullmäktiges presidium inbokad.

## § 67

### **Ekonomisk uppföljning**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### **Bakgrund**

Revisionschefen redogör för den ekonomiska uppföljningen gällande konto 4633 Representation mm personal.

---

Föredragande

Joakim Klasa, revisionschef



# UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN: Klaus Leidecker  
TITEL, ORGANISATION: Ordförande revisorer, Region Kalmar län  
DATUM & TID: 2023-04-07 10:32:06 +02:00  
IDENTIFIKATIONSTYP: SMS (+46708983100)  
IDENTIFIKATIONS-ID: b22271be0aa04bb79b79aa5ab8f79db9



NAMN: Thomas Axelsson  
TITEL, ORGANISATION: Revisor, Region Kalmar län  
DATUM & TID: 2023-04-08 09:37:30 +02:00  
IDENTIFIKATIONSTYP: SMS (+46708956405)  
IDENTIFIKATIONS-ID: ba19c1cdf7374399a4858f92e995df27



NAMN: Joakim Klasa  
TITEL, ORGANISATION: Revisionschef, Region Kalmar län  
DATUM & TID: 2023-04-11 09:11:29 +02:00  
IDENTIFIKATIONSTYP: SMS (+46722481364)  
IDENTIFIKATIONS-ID: 92c1d53fdea94a82895db7ce3263efc8



Certifierad av Comfact Signature  
Accepterad av alla undertecknare  
2023-04-11 09:11:35 +02:00  
Ref: 1591095  
www.comfact.se



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)