

**Regionrevisionen**

Tid och plats 09:00-15:25, Löparen, Regionhuset, Kalmar

Beslutande  
Tuulikki Åkesson, ordförande  
Yvonne Hagberg, vice ordförande  
Zaim Jelcinovic  
Anna Larsdotter  
Klaus Leidecker  
Anette Rogö  
Sofia Åkesson

Tjänstepersoner  
Joakim Klasa, revisionschef  
Martina Eriksson, administrativ samordnare

Justering Sker digitalt.

Paragrafer 138–152

Ordförande Tuulikki Åkesson

Justerare Klaus Leidecker

Sekreterare Martina Eriksson

## **§ 138**

### **Godkännande av föredragningslistan**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna godkänner föredragningslistan.

## **§ 139**

### **Val av justerare**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna utser Klaus Leidecker att tillsammans med ordförande justera mötets protokoll.

## § 140

### **Föregående sammanträde**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### **Bakgrund**

Regionrevisorerna går igenom mötesanteckningarna från föregående sammanträde.

## § 141

Ärendenummer RR 2023/14

### Revisorernas grundläggande granskning

#### Beslut

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### Bakgrund

Regionrevisorerna redogör för inlämnad dokumentation från protokollsläsning av de senaste protokollen från regionstyrelsens arbetsutskott, regionstyrelsens personalutskott, regionala utvecklingsnämnden, folkhögskolestyrelsen, kollektivtrafiknämnden, patientnämnden, beredningen för hållbarhet och folkhälsa samt beredningen för forskning, utveckling och e-hälsa.

**§ 142**

Ärendenummer RR 2023/21

**Revisionsdialog**

**Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

**Bakgrund**

Regionrevisorerna träffar regionstyrelsens presidium för revisionsdialog. Revisionsdialogen är en del i den grundläggande granskningen och har till syfte att ge regionrevisorerna en fördjupad inblick i verksamheten.

## § 143

### **Aktuella granskningar**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### **Bakgrund**

Revisionschefen redogör för regionrevisionens aktuella granskningar:

- Granskning av delårsrapport 2023 avrapporteras vid dagens sammanträde.
- Granskning av budgetprocessen är i gång och planen är att Sirona avrapporterar på sammanträdet den 23 januari 2024.
- Basgranskning för 2023 kommer att genomföras. Regionrevisorernas presidium har på revisorernas uppdrag från sammanträdet den 12 oktober 2023 tagit beslut om projektplan och upphandling.

---

Föredragande

Joakim Klasa, revisionschef

## § 144

Ärendenummer RR 2023/15

### Revisionssamverkan

#### Beslut

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### Bakgrund

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

- Samverkansnämnden för Sydöstra sjukvårdsregionen
- Regionsamverkan Sydsverige
- Kalmar läns musikstiftelse
- Almi Företagspartner Kalmar län AB
- Kalmar Öland Airport AB
- Samordningsförbundet i Kalmar län



**§ 145**

Ärendenummer RR 2023/20

**Delårsrapport 2023**

**Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

**Bakgrund**

Lars Mattsson och Eva Härd, Regionstab Ekonomi, redogör för Region Kalmar läns delårsrapport 2023.

Delårsrapporten är en uppföljning av Region Kalmar läns ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat från januari till och med augusti samt en prognos för helårsutfall 2023.

---

**Föredragande**

Lars Mattsson, ekonomidirektör

Eva Härd, redovisningschef

**§ 146**

Ärendenummer RR 2023/20

## **Granskning av delårsrapport 2023**

### **Beslut**

Regionrevisorerna godkänner rapporten Översiktlig granskning delår 2023, Region Kalmar län, KPMG.

Regionrevisorerna beslutar att överlämna rapporten med tillhörande yttrande från KPMG tillsammans med revisorernas bedömning av delårsrapporten till regionfullmäktige, samt till regionstyrelsen för kännedom.

### **Bakgrund**

Emil Andersson, KPMG, redogör för resultatet av granskningen av delårsrapport 2023.

Regionens revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som regionfullmäktige beslutat. Resultatet av granskningen utgör underlag för revisorernas utformning av utlåtandet till regionfullmäktige.

Regionrevisorerna diskuterar skrivelsen revisorernas bedömning av delårsrapport 2023 och beslutar att göra en del ändringar.

---

### **Föredragande**

Emil Andersson, KPMG

Joakim Klasa, revisionschef

### **Handlingar**

Översiktlig granskning delår 2023, Region Kalmar län, KPMG

Yttrande om delårsrapport 2023, KPMG

Revisorernas bedömning av delårsrapport 2023

Protokollsutdrag till: Regionfullmäktige och regionstyrelsen

## § 147

### Uppföljning LÄRKA

#### Beslut

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### Bakgrund

Regionrevisorerna och revisionschefen delger sina reflektioner från länsrevisionskonferensen i Kalmar län, LÄRKA, som ägde rum i Oskarshamn den 20 oktober 2023. Under dagen hölls bland annat föreläsningar om länsgemensam ledning i samverkan och de globala hållbarhetsmålen.

## § 148

### Kommunal revision SKR

#### Beslut

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### Bakgrund

Revisionschefen meddelar att SKR revision är inbokade den 15 februari 2024 för att hålla i ett pass om kommunal revision. Förutom revisorerna är regionfullmäktiges presidium inbjudna.

## § 149

### **Regionrevisorernas närvaro vid regionstyrelsens och regionfullmäktiges sammanträden 2024**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### **Bakgrund**

Regionrevisorerna går igenom fördelningen av revisorernas närvaro vid regionstyrelsens och regionfullmäktiges sammanträden under 2024.

## § 150

### **Inför regionstyrelsen 14 november**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### **Bakgrund**

Vice ordförande Yvonne Hagberg kommer att närvara vid regionstyrelsens sammanträde den 14 november 2023.

## § 151

### **Inför regionfullmäktige 22-23 november**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### **Bakgrund**

Vice ordförande Yvonne Hagberg kommer att föredra följande granskningar vid regionfullmäktiges sammanträde den 22–23 november 2023:

- Basgranskning 2022
- Fördjupad granskning av barn- och ungdomspsykiatri
- Granskning av delårsrapport 2023

## § 152

### **Inför nästa sammanträde 5 december**

#### **Beslut**

Regionrevisorerna noterar informationen till protokollet.

#### **Bakgrund**

Nästa sammanträde kommer att hållas på Västerviks sjukhus. I samband med ordinarie sammanträde är en visning av det pågående bygget av den nya psykiatribyggnaden vid Västerviks sjukhus inbokad.



# UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN: Tuulikki Åkesson  
TITEL, ORGANISATION: Ordförande revisorer, Region Kalmar län  
TID: 2023-11-13 07:28:51 +01:00  
IDENTIFIKATIONSTYP: SMS (+46703812103)  
IDENTIFIKATIONS-ID: cfe5f674f2c641dd8a41cfe49eef6b0f



NAMN: Klaus Leidecker  
TITEL, ORGANISATION: Revisor, Region Kalmar län  
TID: 2023-11-13 14:09:30 +01:00  
IDENTIFIKATIONSTYP: SMS (+46708983100)  
IDENTIFIKATIONS-ID: acccfda2c9854bfca3269319411e5c2a



NAMN: Joakim Klasa  
TITEL, ORGANISATION: Revisionschef, Region Kalmar län  
TID: 2023-11-13 14:12:58 +01:00  
IDENTIFIKATIONSTYP: SMS (+46722481364)  
IDENTIFIKATIONS-ID: 54fff3133ace402bab5378c7f82b544e



Certifierad av Comfact Signature  
Accepterad av alla undertecknare  
2023-11-13 14:12:58 +01:00  
Ref: 1691133  
[www.comfact.se](http://www.comfact.se)



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