

## Protokoll från Västra Götalandsregionen

# Protokoll från Revisorskollegiet den 1 februari 2017

Tid: 09.30 – 16.30

Plats: Konferenslokal Blå Salongen, Residenset i Vänersborg

## Närvarande

### Beslutande

Birgitta Eriksson, ordförande

Ulf Sjösten, vice ordförande

Ulla Göthager

Bernt Sabel

Wimar Sundeen

Bo-Lennart Bäcklund, deltog kl. 13.00 – 16.00

Per Waborg

Krister Stensson

Mari Engström Rosengren

Staffan Albinsson, deltog kl. 09.30 – 11.15

Gun Alexandersson Malm

### Justerare


Ulf Sjösten


### Datum och ort för justering

Den 1 februari i Vänersborg

### Underskrifter

Sekreterare:   
Annelie Andersson

Ordförande:   
Birgitta Eriksson

Justerare:   
Ulf Sjösten

**Övriga närvarande**

Vilhelm Rundquist, revisionsdirektör

Anna Ljungkvist, yrkesrevisor, deltog kl. 13.00 – 16.00

Josephine Massie, yrkesrevisor, deltog kl. 11.00 – 16.00

Kari Aartojärvi, yrkesrevisor, deltog kl. 14.30–16.00

Annelie Andersson, sekreterare

## Anslag/bevis

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

Revisorskollegiet

Sammanträdesdatum: 2017-02-01

Datum när anslag sätts upp: 2017-02-01

Datum när anslag tas ned: 2017-02-24

Förvaringsplats för protokollet: Regionens Hus, Östergatan 1, Vänersborg

Underskrift: Annelie Andersson  
Annelie Andersson

### **Mötesuppehåll**

Uppehåll för lunch kl. 12.00 – 13.00

### **Information**

- A. Genomförda möten  
*Revisorerna rapporterar*
  
- B. Intern kontrollplan 2017  
Diarienummer REV 2017-00006  
*Revisionsdirektören informerar*
  
- C. Policy och riktlinjer för resor i Västra Götalandsregionen  
*Revisionsdirektören informerar*

Protokoll från Revisorskollegiet, 2017-02-01

## § 2

### Anmälningssärende

Diarienummer REV 2017-00002

### Beslut




Revisorskollegiet lägger sammanställningen till handlingarna.

### Sammanfattning av ärendet

Sammanställning över inkomna och utgående skrivelser, daterad 2016-01-23, har lagts fram.

### Beslutet skickas till

Diariet

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

Protokoll från Revisorskollegiet, 2017-02-01

### § 3

## Revisorskollegiets ramplanering 2017

Diarienummer REV 2017-00005

### Beslut

Revisorskollegiet beslutar att:

- Fastställa ramplaneringen för 2017.
- Uppdra åt revisorskollegiets ordförande att kommunicera ramplaneringen med regionfullmäktige vid dess junisammanträde.
- Uppdra åt revisionsdirektören att kommunicera ramplaneringen med regiondirektören.

### Sammanfattning av ärendet

Revisorskollegiet upprättar årligen en plan för de granskningar som avses genomföras under kommande revisions år. Syftet med planen är att ge ett ramverk för planering av årets revisionsinsats, både avseende revisionsenheten och kollegiets arbetsgrupper.

Planen utgår från revisorernas risk- och väsentlighetsanalys och omfattar både de fördjupade granskningar som bör genomföras under året och de revisionsteman som ska omfattas av den grundläggande granskningen.

Revisionsenheten är behjälplig vid upprättande av ramplaneringen genom att genomföra grundläggande riskanalyser per nämnd och styrelser. Med stöd av enhetens underlag identifierar och prioriterar revisorerna de riskområden som bör belysas under året för att möjliggöra revisorernas och regionfullmäktiges ansvarsprövning av nämnder och styrelser.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande daterat 2017-01-25
- Förslag till Ramplanering

### Beslutet skickas till

Diariet

Justerare: US.	Justerare: Bfo	Justerare:	Rätt utdraget intygar: Annellee Andersson
-------------------	-------------------	------------	--

Protokoll från Revisorskollegiet, 2017-02-01

## § 4

### Årsredovisning 2016

Diarienummer REV 2017-00001

#### Beslut

Revisorskollegiet godkänner förslag till årsredovisning 2016 för revisionen

#### Sammanfattning av ärendet

Årsredovisningen ska ge regionfullmäktige, regionstyrelsen, lokala nämnder, styrelser och kommittéer en redovisning över hur regionfullmäktiges budget och beslutad verksamhet har genomförts och uppfyllts.

Riktlinjer för årsredovisning och detaljanvisningar för rapportering av regionfullmäktiges mål och indikatorer, miljö, säkerhet, personal och redovisning har beslutats av koncernkontorets ekonomidirektör och avdelningschefen för verksamhetsuppföljning.

#### Beslutsunderlag

- Exempel: Tjänsteutlåtande daterat 2017-01-31
- Årsredovisning 2016 för revisionen

#### Skickas till

Diariet

Justerare: US	Justerare: BE	Justerare:	Rätt utdraget intygar: Annemie Andersson
------------------	------------------	------------	---