

Plats och tid	Styrelserummet, Regionkontoret kl. 10:00-12:20		
Beslutande ledamöter	Patrik Stenvard (M) (ordförande) Anna Sundberg (SD) (vice ordförande) Eva Lindberg (S) (2:e vice ordförande) Jan Lahenkorva (S) Marie-Louise Dangardt (S) Lars Öberg (S) Thomas Norrman (SD) Lena Emanuelsson (SD) Birgittha Bjerken (M) Ulla Andersson (V) Jennie Forsblom (KD) Henrik Olofsson (SVG) Mona Davik (S) ersätter Magnus Svensson (C)		
Ej tjänstgörande ersättare	Jimmi Bogg (S) Per Kihlgren (SD) Peter Asp-Vilén (SD) Mats Olsson (SD) Ann-Charlotte Granath (M) Kristina Sjöström (V) Daniel Weiss (KD) Hans Backman (-)		
Övriga närvarande	Göran Angergård (Regiondirektör) Tommy Stokka (Stabsdirektör) Kajsa Jansson Gladh (Nämndsekreterare)		
Underskrifter	Sekreterare	
		Kajsa Jansson Gladh	
	Ordförande
		Patrik Stenvard (M)	
	Justerande
		Lars Öberg (S)	

ANSLAG/BEVIS Protokoll är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ	Regionstyrelse		
Sammanträdesdatum	2025-12-03		
Datum för anslags uppsättande	2025-12-16	Datum för anslags nedtagande	2026-01-09
Förvaringsplats för protokollet	Diariet		
Underskrift		
	Kajsa Jansson Gladh		

Justerande sign

Utdragsbestyrkande

Regionstyrelse

Sammanträdesdatum
2025-12-03

Beatrice Färdigs (M) (Politisk sekreterare)
Anders Hemlin (M) (Politisk sekreterare)
Annelie Östling (KD) (Politisk sekreterare)
Susan Kangosjärvi Persson (V) (Politisk sekreterare)
Eva Hultgren (Personalföreträdare)

Utses att justera

Lars Öberg (S)

Justeringens plats och tid

@Digital justering (RS 2025/2) , 2025-12-16 00:00

Protokollet omfattar

§294

Justerande sign

Utdragsbestyrkande

§294

Revisionsrapport – Uppföljande granskning av Region Gävleborgs process för rapportering och granskning, redovisning av pensioner samt Datatest avseende KAP-KL och/eller AKAP-KR (RS 2025/877)**Beslut**

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige besluta följande

1. Svar på revisionsrapporten godkänns.

Sammanfattning

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Region Gävleborg har PWC granskat regionens arbete avseende pensionshantering och pensionsredovisning.

Granskningens syfte har varit att bedöma om regionstyrelsen, genom efterföljsamhet till tidigare givna rekommendationer, säkerställer en ändamålsenlig hantering av pensioner, att det finns ändamålsenliga rutiner för pensionsadministration och att den interna kontrollen är tillräcklig.

Efter den uppföljande granskningen är bedömningen att regionstyrelsen helt uppfyller kraven för tre av fyra revisionsfrågor och att en uppfylls till övervägande del:

- Har revisorernas synpunkter och förslag till åtgärder besvarats av regionstyrelsen? (Helt uppfyllt)
- Har synpunkterna och förslagen åtgärdats? (Helt uppfyllt)
- Finns ändamålsenliga rutiner för pensionsadministration, pensionsredovisning och utbetalning av pensioner till anställda och förtroendevalda? (Helt uppfyllt)
- Sker rapporteringen av pensionsgrundande löneuppgifter till pensionsförvaltaren utan avvikelser? – datatest (Till övervägande del)

Avseende avvikelsekontroll så lämnar revisorerna följande rekommendation till regionstyrelsen i det fortsatta arbetet:

- att regionen inte kontrollerar löneuppgifter som avviker med mindre än 20 000 kronor, varför de påträffade sex avvikelserna inte påträffats i regionens kontroll. Vi rekommenderar således regionen att även kontrollera löneuppgifter som avviker med mindre än 20 000 kronor.

Justerande sign			Utdragsbestyrkande
-----------------	--	--	--------------------

Förslag till beslut

1. Informationen noteras till protokollet.

Yrkanden

Ordförande (M) yrkar på följande förslag till beslut:

1. Svar på revisionsrapporten godkänns.

Regionstyrelsen ställer sig bakom ordförandes (M) förslag till beslut.

Expedieras till

Regionfullmäktige

Beslutsunderlag

- Revisionsrapport - Granskningsrapport - Uppföljande granskning - pensionshantering och pensionsredovisning samt Datatest avseende KAP-KL och AKAP-KR
- Svar på uppföljande granskning - Pensionshantering och pensionsredovisning samt datatest avseende KAP-KL och AKAP-KR
- Protokollsutdrag - §162 RF Anmälan av revisionsrapport – Uppföljande granskning av Region Gävleborgs process för rapportering och granskning, redovisning av pensioner samt Datatest avseende KAP-KL oc

Justerande sign			Utdragsbestyrkande
-----------------	--	--	--------------------