



Plats och tid Rådhuset, stora salen, , kl 09.00-12.00

Beslutande
Ulf Mårtensson, ordförande
Alf-Göran Andersson, vice ordförande
Stefan Lamme
Maria Karlsson
Göran Persson
Ingemar Roosberg

Övriga närvarande Lars Eriksson, Ernst & Young, §§ 191-205

Utses att justera Ingemar Roosberg

Justeringens
plats och tid

Underskrifter

Paragrafer 191-207

Sekreterare Lars Eriksson

Ordförande Ulf Mårtensson

Justerande Ingemar Roosberg

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ Revisionen

Sammanträdesdatum 2023-12-07

Datum för anslags uppsättande 2023-12-22 Datum för anslags nedtagande 2024-01-13

Förvaringsplats för protokollet Kommunstyrelseförvaltningen

Underskrift
Lars Eriksson

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 191	Sammanträdet öppnas	2023/1	3
§ 192	Val av justerare	2023/2	4
§ 193	Anmälan av tillkommande ärenden	2023/3	5
§ 194	Anmälan av övriga frågor	2023/4	6
§ 195	Godkännande av dagordning	2023/5	7
§ 196	In och utgående post	2023/54	8
§ 197	Risk- och väsentlighetsanalys 2024	2023/82	9
§ 198	Revisionsplan 2024	2023/84	10
§ 199	Nämndplan 2024	2023/85	11
§ 200	Tillitsbaserad styrning - ett resonemang	2023/80	12
§ 201	Djupgranskningar 2023	2023/57	13
§ 202	Bevakningsgruppernas redovisning	2023/31	14
§ 203	Redovisning till KF av Granskning av bisysslor	2023/72	15
§ 204	Tillkommande ärenden	2023/15	16
§ 205	Övriga frågor	2023/16	17
§ 206	Ekonomi	2023/55	18
§ 207	Sammanträdes avslutas	2023/17	19

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 191

Dnr 2023/1

Sammanträdet öppnas

Ordföranden, Ulf Mårtensson, öppnar sammanträdet och hälsar alla välkomna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 192

Dnr 2023/2

Val av justerare

Att justera dagens protokoll utses Ingemar Roosberg.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 193

Dnr 2023/3

Anmälan av tillkommande ärenden

Inga tillkommande ärenden.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 194

Dnr 2023/4

Anmälan av övriga frågor

Följande ärenden tillkommer:

- Upphandling inom BUN.
- Befolkning v. 48.
- Revisionens dokumentationsrutiner.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 195

Dnr 2023/5

Godkännande av dagordning

Dagordningen presenteras.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna förslaget till dagordning.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 196

Dnr 2023/54

In och utgående post

Ärendebeskrivning

Inkomna handlingar:

- Missivsvar från socialnämnden och kommunstyrelsen på Våld i nära relationer.
- Mail från Klas Göthe

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna och att informationen tas med till den årliga granskningen.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 197

Dnr 2023/82

Risk- och väsentlighetsanalys 2024

Ärendebeskrivning

Lars Eriksson redovisar genomförd risk- och väsentlighetsanalys av Ernst & Young.

REVISIONEN BESLUTAR

- Bevakningsgrupperna beaktar riskerna i sina revisionsplaner.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 198

Dnr 2023/84

Revisionsplan 2024

Ärendebeskrivning

Bevakningsgrupperna arbetar med sina respektive revisionsplaner under eftermiddagen enligt uppgjort schema.

REVISIONEN BESLUTAR

- Bevakningsgrupperna arbetar enligt schema.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 199

Dnr 2023/85

Nämndplan 2024

Ärendebeskrivning

Nämndplanen presenteras.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna förslaget till nämndplan för 2024 och skicka nämndplanen till ekonomikontoret.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 200

Dnr 2023/80

Tillitsbaserad styrning - ett resonemang

Ärendebeskrivning

Alf-Göran Andersson redovisar erfarenheter från utbildningsdag på PIKU om tillförlitlig styrning.

REVISIONEN BESLUTAR

- Revisorerna tar del av webbseminarium vid senare tillfälle.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 201

Dnr 2023/57

Djupgranskningar 2023

Ärendebeskrivning

Förslaget är att avvakta med beslut om djupgranskningar till bevakningsgruppernas revisionsplaner för 2024 är fastställda.

REVISIONEN BESLUTAR

- Avvakta med beslut om djupgranskningar till revisionsplan 2024 är fastställd.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 202

Dnr 2023/31

Bevakningsgruppernas redovisning

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden

Bevakningsgruppen redogör för möte angående samverkan mellan barn- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen.

Samhällsplaneringsnämnden - Byggnadsnämnden

För att hantera konsekvenser av höststormen uppskattas kostnaden till 68 mnkr men vid ett iordningsställande skulle medel utöver uppskattad kostnad ge en bättre och mer långsiktig underhåll av berörda anläggningar.

Fullmäktige beredningen

Bevakningsgruppen kommer ta del av beredningens dokumentation och ett möte kommer att bokas under 2024.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 203

Dnr 2023/72

Redovisning till kommunfullmäktige ”Granskning av bisysslor”

Ärendebeskrivning

Revisjonen vill ha en presentation av granskningen om bisysslor antingen den 18 december eller 29 januari till kommunfullmäktige.

REVISIONEN BESLUTAR

- Presentera granskningen av bisysslor för kommunfullmäktige.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 204

Dnr 2023/15

Tillkommande ärenden

Inga tillkommande ärenden.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 205

Dnr 2023/16

Övriga frågor

Ärendebeskrivning

Ulf Mårtensson redogör för upphandlingsfrågor inom barn- och utbildningsförvaltningen.

Befolkningsstatistik för v 48 redovisas

Dokumentationsrutiner diskuteras.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 206

Dnr 2023/55

Ekonomi

Ärendebeskrivning

Genomgång sker av:

Uppföljning november.

Ordförande redogjorde för den ekonomiska ställningen per siste november. Revisionen kommer att hålla sin budget för 2023.

Budget 2024

Ordförande presenterade förslag till internbudget för 2024. Då upphandlingen av räkenskapsrevision inte är klar återstår att specificera posterna avseende konsulttjänster.

Arvodes- och reseblanketter

Revisionskollegiet uppmanades att färdigställa och lämna in arvodes- och reseblanketter.

Upphandling av räkenskapsrevision

Ordförande redogjorde för läget avseende upphandling av räkenskapsrevision för 2024.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna förslaget till internbudget.
- Lägga övrig information till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 207

Dnr 2023/17

Sammanträdes avslutas

Ordföranden avslutar sammanträdet.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Detta dokument är elektroniskt signerat enligt EU:s förordning eIDAS och utgör en avancerad elektronisk underskrift och är juridiskt bindande.

Ordförande: Ulf Mårtensson

Justerare: Ingemar Roosberg