



Plats och tid	Mötet genomförs digitalt via Teams, kl 09.00-12.00		
Beslutande	Alf-Göran Andersson, ordförande, §§ 1-11 Birger Johansson, vice ordförande – ordförande § 12 Ulf Mårtensson Jens Lundgren Britt-Marie Wrahme Steen Stavshöj		
Övriga närvarande	Lars Eriksson, Ernst & Young Stella Säfström, Ernst & Young, § 8		
Utses att justera	Jens Lundgren		
Justeringens plats och tid			
Underskrifter		Paragrafer	1-12
	Sekreterare	Lars Eriksson	
	Ordförande	Alf-Göran Andersson, §§ 1-11	Birger Johansson, § 12
	Justerande	Jens Lundgren	

---

#### ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Revisionen		
Sammanträdesdatum	2021-01-26		
Datum för anslags uppsättande	2121-03-23	Datum för anslags nedtagande	2021-04-14
Förvaringsplats för protokollet	Kommunledningskontoret		
Underskrift	Lars Eriksson		

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 1	Mötet öppnas	2021/4	
§ 2	Val av justerare	2021/5	
§ 3	Godkännande av dagordning	2021/6	
§ 4	Inkomna handlingar	2021/24	
§ 5	Ekonomisk uppföljning	2021/26	
§ 6	Rapport från sakkuniga biträdet	2021/13	
§ 7	Verksamhetsberättelse	2021/27	
§ 8	Avrapportering; granskning Nyttjande av information i BUN	2021/11	
§ 9	Internbudget 2021	2021/35	
§ 10	Rapport från bevakningsgrupperna	2021/12	
§ 11	Utbildningsdag	2021/36	
§ 12	Skrivelse från Froste Persson	2021/37	



## Revisionen

Sammanträdesprotokoll  
2021-01-26

Jag justerar härmed protokollet 2021-01-26 digitalt.

Jens Lundgren

§ 1

Dnr 2021/4

## **Mötet öppnas**

Ordföranden, Alf-Göran Andersson, öppnar mötet och hälsar alla välkomna.

\_\_\_\_\_

§ 2

Dnr 2021/5

### **Val av justerare**

Att justera dagens protokoll utses Jens Lundgren.

Justering sker digitalt.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 3

Dnr 2021/6

### **Godkännande av dagordning**

Föreliggande förslag till dagordning godkännes.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 4

Dnr 2021/24

### **Inkomna handlingar**

Inga handlingar att behandlas vid sammanträdet har inkommit.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 5

Dnr 2021/26

## **Ekonomisk uppföljning**

### **Ärendebeskrivning**

Vice ordföranden redovisar revisionens bokslut för år 2020.

Bokslutet redovisar ett överskott på 12 000 kronor.

### **REVISIONENS BESLUT**

- Fastställa bokslutet och överlämna detsamma till ekonomikontoret.

\_\_\_\_\_  
Beslutet expedieras till:  
Ekonomikontoret

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 6

Dnr 2021/13

## Rapport från sakkunniga biträdet

### Ärendebeskrivning

Sakkunniga biträdet har revisionens uppdrag att genomföra en riskanalys för de hel- och delägda kommunala bolagen. Intervjuer är inbokade till den 15 februari. Riskanalysen redovisas vid nästkommande förvaltningssammanträde.

Presentation av granskningen av kommunstyrelsens uppsikt över VA-bolaget kommer, efter önskemål, att genomföras separat för kommunstyrelsens presidium den 27 januari, via Teams.

Granskningen av projektstyrningen inom samhällsplaneringsnämnden kommer att redovisas vid nästkommande förvaltningssammanträde. är i stort sett färdig.

Bevakningsgrupp BUN informerar om statusen i uppföljningen av akutgranskningen. Återstår nu enskilda intervjuer med barn- och utbildningsnämndens presidium och förvaltningschefen/skolchefen.

Sakkunniga biträdet tar fram de generella frågeställningarna inför årlig granskning. Bevakningsgrupperna kompletterar sedan med nämndspecifika frågor. Revisionsdialogerna genomförs sedan med respektive presidium.

Tid avsätts med två timmar vardera för BUN, SPN, SN och KS, samt med 1,5 timme för BN och KFN.

Årlig granskning av överförmyndaren bokar bevakningsgruppen själv.

Ordföranden genomför granskning av fullmäktigeberedningen.

### REVISIONENS BESLUT

- Sakkunniga biträdet tar fram grundläggande och generella frågor till den årliga granskningen.
- Bevakningsgrupperna kompletterar med de nämndspecifika frågorna.
- Sakkunniga biträdet biträder bevakningsgrupperna med kvalitetssäkringen.

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 7

Dnr 2021/27

## Verksamhetsberättelse

### Ärendebeskrivning

Förslag på verksamhetsberättelse presenteras. Punkt 3 i utkastet, under rubriken Årets händelser, tas bort.

Under rubriken Måluppfyllelse avseende publicering av granskningar har målet inte uppnåtts varför det ska förses en röd pil.

### REVISIONENS BESLUT

- Efter komplettering fastställa verksamhetsberättelsen samt överlämna densamma till ekonomikontoret.

\_\_\_\_\_  
Beslutet expedieras till:  
Ekonomikontoret

§ 8

Dnr 2021/11

## Avrapportering; granskning Nyttjande av information i BUN

### Ärendebeskrivning

Från revisionens sida har Birger Johansson och Steen Stavshøj deltagit i granskningen.

Stella Säfström, E&Y, redovisar revisions-PM avseende Nyttjande av information i BUN.

### REVISIONENS BESLUT

- Godkänna granskningen och tillsända nämnden en skrivelse.
- Skrivelsen till nämnden undertecknas av samtliga revisorer.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 9

Dnr 2021/35

## **Internbudget 2021**

### **Ärendebeskrivning**

Presidiet redovisar sitt förslag till internbudget för 2021, samt förslaget till medelstillelning till bevakningsgrupperna.

### **REVISIONENS BESLUT**

- Godkänna upprättat förslag till internbudget för 2021 samt förslaget till medelstillelning till bevakningsgrupperna.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 10

Dnr 2021/12

## **Rapport från bevakningsgrupperna**

### **Ärendebeskrivning**

Bevakningsgrupp SPN har genomfört intervju med avgående förvaltningschef och med den tillförordnade förvaltningschefen. Minnesanteckningarna kommer att skickas ut till revisorerna.

Bevakningsgrupp SN kompletterar tillsammans med sakkunniga biträdet riskanalysen för SN. Redovisas på nästkommande förvaltningssammanträde.

\_\_\_\_\_

§ 11

Dnr 2021/36

## **Utbildningsdag**

### **Ärendebeskrivning**

En utbildningsdag kommer att genomföras med revisionen under våren 2021.

### **REVISIONENS BESLUT**

- Genomföra en fysisk utbildningsdag när omständigheterna så tillåter.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 12

Dnr 2021/37

## **Skrivelse från Froste Persson**

### **Ärendebeskrivning**

Vice ordföranden informerar om att revisionens ordförande ifrågasatts i en insändare. Mot-  
svarande innehåll har inkommit i en skrivelse till både kommunfullmäktiges presidium  
och kommunrevisionen.

### **Jäv**

Ordföranden, Alf-Göran Andersson, anmäler jäv i ärendet och lämnar sammanträdet.

Som ordföranden i denna paragraf tjänstgör Birger Johansson.

### **REVISIONENS BESLUT**

- Följande svarsskrivelse ska överlämnas:

Din skrivelse till revisionen omfattar en lång rad synpunkter på revisionen och revisionsar-  
betet. Dock avslutar Du Din skrivelse med en fråga till revisionen och det gäller förtroen-  
det för kommunrevisionen hos kommunmedlemmarna.

Förutom Din skrivelse har bristande förtroende inte framförts till revisionen från något  
annat håll.

Om förtroendet är förbrukat förutsätter vi att kommunfullmäktiges presidium informerar  
oss om detta, vilket inte har skett.

\_\_\_\_\_  
Beslutet expedieras till:  
Froste Persson