



## **Revisorernas minnesanteckningar 2022-02-22**

Ordförande Bo Swanér

### **Närvarande revisorer**

Bo Swanér

Jörgen Jörgensen

Per-Olof Blixt

Börje Gustavsson

Lennart Arveklev

Kokab Faris

Mats Häggner

### **Övriga närvarande**

Mikaela Bengtsson, EY

Fanny Nilsson, EY

Rebecka Rask, EY § 5, 6

Karin Knutsson, EY § 7

Ann-Sofie Karlsson, § 9

## **DAGORDNING REVISIONSMÖTE**

### **1. Sammanträdet öppnas**

Ordförande förklarar mötet öppnat.

### **2. Utse justerare för beslut**

Jörgen Jörgensen utses till justerare. Mats Häggner utses till ersättande justerare.

### **3. Godkännande av dagordning**

Dagordning godkänns.

### **4. Minnesanteckningar och protokoll 2022**

Dnr 2022/00002

Minnesanteckningar från sammanträde den 26 januari godkänns.

### **Ärenden:**

### **5. Projektplan förstudie budgetprocess, Rebecka Rask**

Dnr 2022/00007

Rebecka Rask (EY) föredrar projektplan. Revisionen beslutar att anta föreslagen projektplan. Se också protokollfört beslut.

### **6. Diskussion om granskningsinsatser baserat på RoV 2022, Rebecka Rask**

Dnr 2022/00008

Kommunrevisorerna diskuterar gradering av risker utifrån genomförd



riskanalys för 2022. Revisionen uppdrar åt EY att ta fram projektplaner avseende;

- Granskning av effektivitet/ekonomistyrning inom äldreomsorgen
- Granskning av skydd mot oegentligheter
- Granskning av ägarstyrning gällande bolagen

Därtill får EY i uppdrag att göra en första kartläggning av TEAB:s anlitage av serviceförvaltningen.

Revisionen beslutar också att bjuda in utbildningsnämnden samt förvaltningschef för utbildningsförvaltningen till mötet i mars. Revisorerna önskar diskutera resursfördelningsmodellen samt arbetet med likvärdig skola.

### **7. Avrapportering Lekmannarevision, Karin Knutsson**

Karin Knutsson (EY) presenterar resultat av genomförd grundläggande granskning i de kommunala bolagen. Revisionen diskuterar granskningens resultat. Respektive granskning behandlas slutligen inom ramen för bolagens slutrevisionsmöten och årsstämma.

### **8. Diskussion inför ansvarsprövning och revisionsberättelse, Mikaela Bengtsson**

Dnr 2022/00009

Mikaela Bengtsson (EY) föredrar utkast till revisionsberättelse och granskningsredogörelse för 2021.

Revisionen diskuterar förslagna underlag. Revisionen beslutar slutligt om revisionsberättelse och ansvarsprövning vid sammanträdet i mars.

### **9. Samtal med MEX-chef kring rutiner för försäljning av villatomter**

Revisionen och Mark och exploateringschef Ann-Sofie Karlsson diskuterar stadens tillvägagångssätt avseende försäljning av villatomter.

### **Stående punkter:**

#### **8. Bevakningslista**

Mikaela Bengtsson (EY) redogör för revisionens bevakningslista

#### **9. Rapportering från protokoll**

Inget att rapportera

#### **10. Inkomna skrivelser**

Inget att rapportera

#### **11. Kalendarium**

Mikaela Bengtsson (EY) redogör för kalendarium 2022.

#### **12. Övriga ärenden**

Ordförande informerar om EY:s förslag på revisionsbudget för 2022.