



## **Revisorernas minnesanteckningar 2023-02-22**

Ordförande Gert-Inge Andersson

### **Närvarande revisorer**

Gert-Inge Andersson

Bo Swanér

Per-Olof Blixt

Börje Gustavsson

Mats Häggner

Cathrin Boström

Jörgen Nylén § 6–12

Susanne Sjöberg

Anders Karlzon

### **Övriga närvarande**

Mikaela Gretzer, EY

Fanny Nilsson, EY

Rebecka Rask, EY § 6, 8

Karin Knutsson, EY § 5

Anna de Blanche § 4

## **DAGORDNING REVISIONSMÖTE**

### **1. Sammanträdet öppnas**

Ordförande förklarar mötet öppnat.

### **2. Utse justerare för beslut**

Bo Swanér utses till justerare.

### **3. Godkännande av dagordning**

Dagordning godkänns.

### **Ärenden:**

#### **4. Information om KISA**

Anna de Blanche (EY) föredrar förändringar i lagstiftning gällande en ny standard inom redovisningsrevision.

#### **5. Risk- och väsentlighetsanalys bolagen**

Karin Knutsson (EY) föredrar utkast på risk- och väsentlighetsanalys för stadens bolag 2023. Revisorerna värderar riskerna under mötet den 29 mars.

#### **6. Diskussion granskningsinsatser baserat på Risk- och väsentlighetsanalys 2023**

Rebecka Rask (EY) föredrar utkast på risk- och väsentlighetsanalys för stadens nämnder. Revisorerna diskuterar gemensamt riskerna och uppdrar till EY att ta fram fyra projektplaner.



**Stående punkter:**

**7. Diskussion om hemsidans layout och tillgång på information**

Börje Gustavsson redogör för det pågående arbetet med att utveckla revisionens sida på stadens hemsida.

**8. Revisionens arbetsformer**

Revisorerna diskuterar kommunrevisionens arbetsformer för mandatperioden 2022–2026.

**9. Minnesanteckningar och protokoll 2023**

Minnesanteckningar från sammanträde den 25 januari godkänns.

**10. Bevakningslista**

Fanny Nilsson (EY) redogör för revisionens bevakningslista.

**11. rapportering från protokoll**

Bo Swanér rapporterar från Trollhättan Stadshus AB:s styrelsemöte.

**12. Inkomna skrivelser 2023**

Trollhättan Energi AB, Kraftstaden Fastigheter AB och Kommunstyrelsen har inkommit med svar på granskning av intern kontroll och skydd mot oegentligheter. Revisionen noterar svaret.

**13. Kalendarium**

Fanny Nilsson (EY) redogör för revisionens kalendarium.

**12. Övriga ärenden**

Anders Karlzon uppmärksammar revisionen på en incident som involverar serviceförvaltningen och deras uppdrag att leverera mat till hemtjänsttagare.