



## **Revisorernas minnesanteckningar 2024-04-24**

Ordförande Gert-Inge Andersson

### **Närvarande revisorer**

Gert-Inge Andersson

Bo Swanér

Per-Olof Blixt

Börje Gustavsson

Susanne Sjöberg

Anders Karlzon

Cathrin Boström

Jörgen Nyhlén

### **Övriga närvarande**

Mikaela Gretzer, EY

Fanny Nilsson, EY

Lena Engstrand Hedenberg, EY ärende 4

Karin Knutsson Friberg, EY ärende 5-6

## **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. Projektplan: Granskning av kommunens leverantörer**

Lena Engstrand Hedenberg (EY) och Mikaela Gretzer (EY) föredrar projektplan avseende granskning av kommunens leverantörer. Revisionen diskuterar inriktning på granskningen och uppdrar åt EY att ta fram en reviderad projektplan till nästkommande möte.

### **5. Diskussion granskningsinsatser avseende bolagen baserat på risk- och väsentlighetsanalys 2024**

Karin Knutsson Friberg (EY) presenterar potentiella granskningsinsatser kopplat till kommunens bolag. Revisionen diskuterar gemensamt riskerna och beslutar om åtgärder.

### **6. Projektplan: Lekmannarevision 2024**

Karin Knutsson Friberg (EY) föredrar projektplan avseende lekmannarevision 2024.

Revisionen beslutar att anta föreslagen projektplan.

Se också protokollfört beslut.



### **7. Avstämning om uppföljande granskning 2024 avseende bolag**

Revisionen diskuterar tillvägagångsätt avseende uppföljningen av de granskningar som genomfördes av kommunens bolag under 2022. Uppföljning av granskningarna kommer att ske enligt gängse rutin.

### **8. Revisionsplan 2024**

Revisionen godkänner revisionsplan 2024.

### **9. Granskningsexempel – Bisysslor**

Mikaela Gretzer (EY) föredrar exempel på granskningsinsats avseende bisysslor. Revisionen uppdrar åt EY att ta fram en projektplan till sammanträdet i september. Revisionen inväntar resultat av den uppföljande granskningen 2024 innan beslut fattas om eventuell granskningsinsats.

### **10. Skriftliga frågor till ASN – Köpta platser**

Fanny Nilsson (EY) föredrar förslag på skriftliga frågor till arbetsmarknads- och socialnämnden avseende köpta platser vilket identifierats som ett riskområde i revisionens risk- och väsentlighetsanalys. Ett tillägg görs.

### **11. Skriftliga frågor till KS – Jämställdhetsarbete**

Fanny Nilsson (EY) föredrar förslag på skriftliga frågor till kommunstyrelsen avseende jämställdhetsarbete vilket identifierats som ett riskområde i revisionens risk- och väsentlighetsanalys

### **12. Sammanställning av svar på frågor avseende hot och våld mot personal**

Fanny Nilsson (EY) föredrar en sammanställning av de svar revisionen tidigare har fått i dialoger på frågor avseende riskområdet Hot och våld mot personal.

### **13. Förslag på dialogtider för KFN och ASN**

Fanny Nilsson (EY) presenterar förslag på tider för dialog med kultur- och fritidsnämnden samt arbetsmarknads- och socialnämnden inom ramen för Grundläggande granskning 2024.

### **Stående punkter:**

### **14. Minnesanteckningar och protokoll 2024**

Minnesanteckningar från sammanträde den 20 mars godkänns.

### **15. Bevakningslista**

Fanny Nilsson (EY) redogör för revisionens bevakningslista.

### **16. Kalendarium**

Fanny Nilsson (EY) redogör för kalendarium 2024.



### **17. Inkomna skrivelser**

Inbjudan till primärkommunal konferens i Eskilstuna.

Kommunstyrelsen har inkommit med svar på granskning av integrationsarbetet samt på granskning av kompetensförsörjning.

Revisionen noterar skrivelserna.

### **18. Rapportering från protokoll**

Styrelsen i Trollhättan Energi AB har beslutat om ett förslag till ändring i bolagets ägardirektiv. Styrelsen vill ta bort skrivelsen om att bolaget ska vara bland de 50 kommunerna med lägst taxor och avgifter.

### **19. Övriga ärenden**

Inga övriga ärenden.