



Revisorernas minnesanteckningar 2025-03-17

Ordförande Gert-Inge Andersson

Närvarande revisorer

Gert-Inge Andersson

Bo Swanér

Per-Olof Blixt

Börje Gustavsson

Susanne Sjöberg

Anders Karlzon

Kent Almkvist

Övriga närvarande

Mikaela Gretzer, EY

Fanny Nilsson, EY

Rebecka Rask, EY

Karin Knutsson Friberg, EY ärende 4

Björn Hulthén, EY ärende 6-7

Dan Jonasson ärende 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. Avrapportering lekmannarevision 2024

Karin Knutsson Friberg (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.

5. Avrapportering Grundläggande granskning 2024

Rebecka Rask (EY) föredrar resultat av den grundläggande granskningen 2024. Kommunrevisionen beslutar att anta genomförd granskning.

6. Trollhättans stads årsbokslut 2024 – presentation och avrapportering

Ekonomichef Dan Jonasson föredrar kommunens årsbokslut.



Björn Hulthén (EY) och Rebecka Rask (EY) presenterar resultat av granskning av årsbokslut.

Kommunrevisionen godkänner granskningen av God ekonomisk hushållning och balanskravet. Kommunrevisionen noterar det sakkunniga bitrådets yttrande om årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter.

7. Ansvarsprövning: Revisionsberättelse och granskningsredogörelse Trollhättans Stad 2024

Revisionen godkänner revisionsberättelse 2024. Revisionen signerar revisionsberättelsen när det sakkunniga bitrådets yttrande om årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter har färdigställts. Revisionsberättelsen med bilagor översänds sedan för behandling av kommunfullmäktige.

8. Projektplan: Granskning av arbetet med krisberedskap

Rebecka Rask (EY) föredrar projektplan. EY uppdras att kontakta kommunen och göra efterforskningar avseende kommunens arbete med krisberedskap. Projektplanen tas upp igen på kommande sammanträde i april.

9. Diskussion granskningsinsatser baserat på risk- och väsentlighetsanalys 2025

Revisionen diskuterar gemensamt riskerna och beslutar om åtgärder. EY uppdras att ta fram tre projektplaner.

Stående punkter:

10. EY:s budgetuppföljning 2025

Rebecka Rask (EY) redogör för revisionens budget per februari 2025.

11. Minnesanteckningar och protokoll 2025

Minnesanteckningar från sammanträde den 26 februari godkänns.

12. Bevakningslista

Fanny Nilsson (EY) redogör för revisionens bevakningslista.

13. Rapportering från protokoll

Inget att rapportera.

14. Inkomna skrivelser

Kultur- och fritidsnämnden har inkommit med svar på Granskning av samverkan för att motverka utanförskap bland ungdomar.



Samhällsbyggnadsnämnden, Trollhättan Energi AB och AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag ha inkommit med svar på granskning av interna kontroller kopplade till risken för välvärdsbrott med fokus på leverantörer i projekt.

Revisionen noterar skrivelserna.

15. Kalendarium

Fanny Nilsson (EY) redogör för kalendarium 2025.

18. Övriga ärenden

Revisionen har mottagit en förfrågan från förvaltningschef utbildningsförvaltningen avseende att se över organisationen mot bakgrund av minskande elevantal. Revisionen har mot bakgrund av risk- och väsentlighetsanalys beställt en projektplan från EY på temat.