



## **Revisorernas minnesanteckningar 2026-03-18**

Ordförande Gert-Inge Andersson

### **Närvarande revisorer**

Gert-Inge Andersson

Bo Swanér

Per-Olof Blixt

Börje Gustavsson

Cathrin Boström

Inger Fredriksson

### **Övriga närvarande**

Mikaela Gretzer, EY

Fanny Nilsson, EY

Karin Knutsson Friberg, EY ärende 4

Björn Hulthén, EY ärende 6

Rebecka Rask, EY ärende 9

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 2025**

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

#### **5. Avrapportering Grundläggande granskning 2025**

Fanny Nilsson (EY) föredrar resultat av den grundläggande granskningen 2025. Kommunrevisionen beslutar att anta genomförd granskning.

#### **6. Trollhättans stads årsbokslut 2025 – presentation och avrapportering**

Ekonomichef Dan Jonasson föredrar kommunens årsbokslut.

Björn Hulthén (EY) och Fanny Nilsson (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 2025**

Revisionen godkänner revisionsberättelse och granskningsredogörelse 2025. 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 särskilt stöd inom grundskolan**

Revisionen bordlägger frågan mot bakgrund av den genomlysning som genomförts av en extern aktör av utbildningsförvaltningen. Projektplanen tas upp igen på sammanträde i april.

#### **9. Projektplan: Granskning av kommunens HR-funktion**

Rebecka Rask (EY) föredrar projektplan. Revisionen godkänner projektplanen med ett tillägg avseende ansvarig nämnd.

Se också protokollfört beslut.

#### **10. Revisionsplan 2026**

Revisionen antar revisionsplan 2026 med revideringar.

#### **Stående punkter:**

##### **11. EY:s budgetuppföljning 2026**

Mikaela Gretzer (EY) redogör för revisionens budget per mars 2026.

##### **12. Minnesanteckningar och protokoll 2026**

Minnesanteckningar från sammanträde den 25 februari godkänns.

##### **13. Bevakningslista**

Fanny Nilsson (EY) redogör för revisionens bevakningslista.

##### **14. Rapportering från protokoll**

Revisorerna rapporterar väsentliga händelser från nämnder och bolagsprotokoll.

##### **15. Inkomna skrivelser**

Revisorerna har mottagit beslut från kommunfullmäktige avseende anmälda revisionsrapporter.



Kommunstyrelsen har inkommit med svar avseende den uppföljande granskningen av IT- och informationssäkerhet.

Utbildningsnämnden har inkommit med svar avseende granskning av styrning med anledning av minskade barn- och elevantal.

Revisionen noterar skrivelserna.

#### **16. Kalendarium**

Fanny Nilsson (EY) redogör för kalendarium 2026.

#### **17. Övriga ärenden**

Revisionen behandlar förslag på dialogfrågor till Arbetsmarknads- och socialnämnden inför dialog inom ramen för Grundläggande granskning 2026. Revisorerna godkänner frågorna med två tillägg.

Revisorerna godkänner att dialogfrågor till kultur- och fritidsnämnden kommer att godkännas via mejl.

Revisionen går igenom tidplanen för presentation av revisionsberättelse i kommunfullmäktige.

Revisionen går igenom tidplan för presentation av genomförda fördjupade granskningar i kommunfullmäktige.