



Revisorernas minnesanteckningar 2026-02-25

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

Elin Forså, EY ärende 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. Avrapportering av granskning av jämställdhetsarbetet

Elin Forså (EY) presenterar resultat av granskning av jämställdhetsarbetet.

Revisionen godkänner rapporten och uppdrar åt EY att översända missivbrev och rapport till berörda.

5. Diskussion inför ansvarsprovning samt utkast på revisionsberättelse 2025

Mikaela Gretzer (EY) föredrar utkast av revisionsberättelse och

granskningsredogörelse för 2025. EY uppdras att revidera revisionsberättelsen till sammanträde i mars.

6. Projektplan: Grundläggande granskning 2026 samt uppföljande granskning av 2024 års granskningar

Fanny Nilsson (EY) föredrar projektplan för grundläggande granskning av 2026 års verksamhet samt uppföljande granskning av 2024 års granskningar. Revisionen beslutar att anta föreslagen projektplan.

Se också protokollfört beslut.



7. Diskussion om tid för dialoger - Grundläggande granskningen 2026

Revisionen diskuterar tidpunkt för dialoger med nämndpresidier och förvaltningschefer inom ramen för den grundläggande granskningen 2026. Dialogerna kommer i första hand att hållas på redan beslutade sammanträdesdagar innan sommaren. Vid behov hålls dialoger under ytterligare en extra dag.

8. Diskussion om granskningsinsatser baserat på risk- och väsentlighetsanalys 2026

Revisionen diskuterar granskningsinsatser baserat på risk- och väsentlighetsanalys 2026. EY uppdras att ta fram två projektplaner till sammanträde i mars.

Stående punkter:

9. EY:s budgetuppföljning 2026

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

10. Minnesanteckningar och protokoll 2025

Minnesanteckningar från sammanträde den 13 januari godkänns.

11. Bevakningslista

Fanny Nilsson (EY) redogör för revisionens bevakningslista.

12. Rapportering från protokoll

Revisorerna rapporterar väsentliga händelser från nämnder och bolags protokoll.

13. Inkomna skrivelser

Revisionen har mottagit fyra skrivelser från en privatperson. Dessa gäller:

- Uppföljning av kommunrevisionens svar avseende begäran om granskning myndighetsutövning
- Begäran om granskning styrelsekompetens, koncerngemensam planering och uppföljning i bolag
- Begäran om granskning styrning, intern kontroll och regelefterlevnad i bolag
- Begäran om bedömning av styrning kommunens digitala utveckling

Revisionen noterar skrivelserna och uppdrar åt EY att formulera svar på skrivelserna.

Trollhättan Energi AB har inkommit med svar på granskning av IT- och informationssäkerhet.

Revisionen har mottagit beslut från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige avseende anmälda revisionsrapporter.

Revisionen noterar skrivelserna.



8. Kalendarium

Fanny Nilsson (EY) redogör för kalendarium 2026.

9. Övriga ärenden

Sammanträdet den 25 mars flyttas till 18 mars.

Börje Gustavsson, Bo Swanér, Gert-Inge Andersson och Inger Fredriksson utses till revisionens arbetsgrupp för upphandling av sakkunnigt biträde.