



Revisorernas minnesanteckningar 2026-05-20

Ordförande Gert-Inge Andersson

Närvarande revisorer

Gert-Inge Andersson

Bo Swanér ärende 18-19

Per-Olof Blixt

Börje Gustavsson

Cathrin Boström

Inger Fredriksson

Susanne Sjöberg

Kent Almkvist

Övriga närvarande

Mikaela Gretzer, EY

Fanny Nilsson, EY

Karin Knutsson Friberg, EY ärende 4

Thomas Edin, EY ärende 6

Magnus Andersson, EY ärende 15

Johannes Tjus ärende 17

Eva Wallin ärende 17

Olof Borgmalm ärende 17

Nettan Larsson ärende 18

Mussa Selim ärende 18

Ricky Karlsson ärende 18

Lennart Olsson ärende 18

Marie-Louise Coon ärende 19

Jennie Olsson Öhrn ärende 19

Kenny Tinmark ärende 19

DAGORDNING REVISIONSMÖTE

1. Sammanträdet öppnas

Ordförande förklarar mötet öppnat.

2. Utse justerare för beslut

Inger Fredriksson utses till justerare.

3. Godkännande av dagordning

Dagordning godkänns.

Ärenden:

4. Avrapportering av granskning av ändamålsenliga processer och rutiner för att tillse en god regelefterlevnad

Karin Knutsson Friberg (EY) presenterar resultat av granskning av regelefterlevnad.

Revisionen godkänner rapport och missiv med revideringar och uppdrar åt EY att översända dessa till berörda.



5. Förslag på dialogfrågor till KS, SBN och VN

Fanny Nilsson (EY) föredrar förslag på frågor till kommunstyrelsen, samhällsbyggnadsnämnden och valnämnden inför kommande dialoger inom ramen för grundläggande granskning 2026. Revisionen godkänner frågorna med revideringar och uppdrar åt EY att översända dessa till berörda.

6. Diskussion om möjliga granskningsinsatser kopplat till inköp och upphandling

Thomas Edin (EY) presenterar olika upplägg för en potentiell granskning inom området inköp och upphandling. Revisionen uppdrar åt EY att ta fram två projektplaner till kommande sammanträde i juni alternativt augusti.

7. Kommunens hantering av övertaliga/tomställda lokaler – diskussion utifrån tidigare genomförd granskning av investeringsprocessen

Revisionen diskuterar tidigare genomförda granskningar som berört lokalfrågan. Revisionen uppdrar åt EY att ta fram en projektplan till sammanträde i juni avseende en kartläggning av processen för avyttringar av verksamhetslokaler.

8. Diskussion avseende kommunstyrelsens beslut om Tillitslyftet

Revisionen diskuterar kommunstyrelsens beslut avseende tillitsbaserad styrning. EY uppdras att bjuda in ansvariga tjänstepersoner till ett sammanträde för att informera om arbetet.

Stående punkter:

9. EY:s budgetuppföljning 2026

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

10. Minnesanteckningar och protokoll 2026

Minnesanteckningar från sammanträde den 29 april godkänns.

11. Bevakningslista

Fanny Nilsson (EY) redogör för revisionens bevakningslista.

12. Rapportering från protokoll

Revisorerna rapporterar väsentliga händelser från nämnder och bolags protokoll.

13. Kalendarium

Fanny Nilsson (EY) redogör för kalendarium 2026. EY uppdras att se över tidplanen för dialog med valnämnden.

14. Inkomna skrivelser

Kommunstyrelsen och arbetsmarknads- och socialnämnden har inkommit med svar på granskning av jämställdhetsarbetet.

Revisionen noterar skrivelserna.



15. Diskussion om möjliga granskningsinsatser kopplat till IT- och informationssäkerhet

Magnus Andersson (EY) diskuterar tillsammans med revisionen olika upplägg för en potentiell granskning inom området IT- och informationssäkerhet. EY uppdras att bjuda in ansvarig tjänsteperson till ett sammanträde för att informera om stadens arbete. Magnus Andersson (EY) är behjälplig med att ta fram diskussionsfrågor och deltar på aktuellt sammanträde.

16. Övriga ärenden

Mikaela Gretzer (EY) presenterar två olika alternativ för tillägg av ytterligare intervjuer i den sedan tidigare beslutade granskningen av kommunens HR-funktion. Revisionen godkänner att intervjuer genomförs med samtliga förvaltningschefer samt urval av fackliga representanter.

17. Dialog med överförmyndarnämnden inom ramen för grundläggande granskning 2026

Revisionen håller dialog med presidiet i överförmyndarnämnden samt kanslichef inom ramen för den grundläggande granskningen 2026.

18. Dialog med omsorgsnämnden inom ramen för grundläggande granskning 2026

Revisionen håller dialog med presidiet i omsorgsnämnden samt förvaltningschef inom ramen för den grundläggande granskningen 2026.

19. Dialog med utbildningsnämnden inom ramen för grundläggande granskning 2026

Revisionen håller dialog med presidiet i utbildningsnämnden samt förvaltningschef inom ramen för den grundläggande granskningen 2026.