



Plats och tid	Mötesrummet, kommunstyrelseförvaltningen, kl 09.00-14.45
Beslutande	Ulf Mårtensson, ordförande Alf-Göran Andersson, vice ordförande Maria Karlsson Stefan Lamme Göran Persson Ingemar Roosberg
Övriga närvarande	Hanna Ericsson, EY, §§ 48-61 Christer Akej, kommunfullmäktiges ordförande, § 59 Henrik Mårtensson, kommunfullmäktiges 1:e vice ordförande, § 59 Jan Vokoun, kommunfullmäktiges 2:e vice ordförande, § 59 Mattias Johansson, PwC, § 59 Malin Odby, PwC, § 59
Utses att justera	Göran Persson
Justeringens plats och tid	
Underskrifter	Paragrafer 48-63
Sekreterare	Hanna Ericsson
Ordförande	Ulf Mårtensson
Justerande	Göran Persson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Revisionen		
Sammanträdesdatum	2024-05-20		
Datum för anslags uppsättande	2024-05-29	Datum för anslags nedtagande	2024-06-20
Förvaringsplats för protokollet	Kommunstyrelseförvaltningen		
Underskrift	Hanna Ericsson		

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 48	Mötets öppnande	2024/1	3
§ 49	Val av justerare	2024/2	4
§ 50	Anmälan av tillkommande ärenden	2024/3	5
§ 51	Anmälan övriga frågor	2024/4	6
§ 52	Godkännande av dagordning	2024/13	7
§ 53	In- och utgående post	2024/5	8
§ 54	Utbildning	2024/7	9
§ 55	Hållbarhetsrapport	2024/23	10
§ 56	God ekonomisk hushållning - årsredovisning 2023	2024/24	11
§ 57	Granskning av ärendeberedning	2024/25	12
§ 58	Genomgång av revisionsrapporter	2024/26	13
§ 59	Granskning av räkenskapsrevisionen	2024/29	14
§ 60	Lekmannarevision, granskning av bolagen	2023/83	15
§ 61	Tertialrapport 2024	2024/27	16
§ 62	Ekonomisk uppföljning - budgetäskande 2024	2023/55	17
§ 63	Sammanträdet avslutas	2024/12	18

§ 48

Dnr 2024/1

Mötets öppnande

Ordförande Ulf Mårtensson öppnar mötet och hälsar alla välkomna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 49

Dnr 2024/2

Val av justerare

Att justera dagens protokoll utses Göran Persson.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 50

Dnr 2024/3

Anmälan av tillkommande ärenden

Inga tillkommande ärenden.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 51

Dnr 2024/4

Anmälan övriga frågor

Inga övriga frågor anmäles.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 52

Dnr 2024/13

Godkännande av dagordning

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänner upprättad ärendelista.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 53

Dnr 2024/5

In- och utgående post

Inget att rapportera.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 54

Dnr 2024/7

Utbildning

Information om kommande utbildningar: EY-dagen och KEFU:s utbildningsdag.

Därtill kort diskussion om den redan genomförda gemensamma utbildningsdagen med Båstad.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 55

Dnr 2024/23

Hållbarhetsrapport

Ärendebeskrivning

Information om att det har tagits fram en hållbarhetsrapport vars avsändare är kommunstyrelseförvaltningen.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna och beakta rapporten vid möten med tjänstepersoner i samband med delårsrapporten.

—

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 56

Dnr 2024/24

God ekonomisk hushållning - årsredovisning 2023

Ärendebeskrivning

Hanna Ericsson informerade om arbetet med granskning av god ekonomisk hushållning.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 57

Dnr 2024/25

Granskning av ärendeberedning

Hanna Ericsson ger en kort sammanfattning om var granskningen befinner sig.

Intervjuer med tjänstepersoner på kommunstyrelseförvaltningen respektive samhällsbyggnadsförvaltningen är genomförda.

Underlag för stickproven har begärts och kommer i nästa steg att granskas.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 58

Dnr 2024/26

Genomgång av revisionsrapporter

Ärendebeskrivning

Diskussion om tidsplan och arbetet. Respektive grupp ansvarar för att ta fram förslag till revisionsberättelser för de nämnder/styrelser/bolag som de ansvarar för.

Förslag på revisionsberättelse skickas till ordförande senast den 31 maj. Ordförande skickar vidare alla revisionsberättelser till revisorerna och sakkunniga.

Genomgång av inskickade revisionsberättelser (korrektur) sker den 5 juni kl 9-12. Hanna Ericsson medverkar på länk från senast kl 10.30. Lars Eriksson medverkar ev också.

17 juni är det slutrevisionsmöte för revisionen. Prel. dagordning den 17 juni:

- Dragning av årsredovisningen
- PwC redovisar granskningen av räkenskaperna
- 15.30 är KFs presidium inbjudna för information om de färdiga revisionsberättelserna

REVISIONEN BESLUTAR

- Följa ovanstående tidsplan.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 59

Dnr 2024/29

Granskning av räkenskapsrevisionen

Ärendebeskrivning

Mattias Johansson och Malin Odby från PwC informerade, via Teams, om granskningen av räkenskapsrevisionen för 2023. Kommunfullmäktiges presidium och revisionen gavs tillfälle att ställa frågor.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 60

Dnr 2023/83

Lekmannarevision, granskning av bolagen

Ärendebeskrivning

Revisorerna diskuterade om det är lekmannarevisorn eller revisionen som helhet som ska avlämna revisionsberättelse för bolag och förbund

REVISIONEN BESLUTAR

- Presidiet kontaktar kommundirektören för att klargöra ärendegången.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 61

Dnr 2024/27

Tertialrapport 2024

Ärendebeskrivning

Information om kommunens och revisionens tertialrapport.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.
- Uppdra åt Maria Karlsson att formulera frågor som rör den ekonomiska rapporteringen (driftsredovisningen) och som kan ställas exempelvis till ekonomichefen under hösten.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 62

Dnr 2023/55

Ekonomisk uppföljning - budgetäskande 2024

Ärendebeskrivning

Ordförande rapporterade om revisionens budgetuppföljning per den 26 april 2024.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 63

Dnr 2024/12

Sammanträdet avslutas

Ordföranden avslutar sammanträdet.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Detta dokument är elektroniskt signerat enligt EU:s förordning eIDAS och utgör en avancerad elektronisk underskrift och är juridiskt bindande.

Ordförande: Ulf Mårtensson

Justerare: Göran Persson