



Plats och tid	Digitalt via Teams, kl 09.00-13.00		
Beslutande	Alf-Göran Andersson, ordförande Birger Johansson, vice ordförande, §§ 1-10 Maria Karlsson Britt-Marie Wrahmne Steen Stavshøj Ulf Mårtensson		
Övriga närvarande	Lars Eriksson, Ernst & Young Carl-Henrik Sölvinger, Ernst & Young, § 7 Emmy Lundblad, Ernst & Young, § 8 Marcus Bäckström, upphandlingsstrateg, § 9		
Utses att justera	Birger Johansson, §§ 1-10 Ulf Mårtensson, §§ 11-16		
Justeringsplats och tid			
Underskrifter		Paragrafer	1-16
	Sekreterare	Lars Eriksson	
	Ordförande	Alf-Göran Andersson	
	Justerande	Birger Johansson, §§ 1-10 Ulf Mårtensson, §§ 11-16	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Revisionen		
Sammanträdesdatum	2022-01-26		
Datum för anslags uppsättande	2022-	Datum för anslags nedtagande	2022-03-
Förvaringsplats för protokollet	Kommunledningskontoret		
Underskrift	Lars Eriksson		

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 1	Sammanträdet öppnas	2022/1	
§ 2	Val av justerare	2022/2	
§ 3	Anmälan tillkommande ärenden	2022/3	
§ 4	Anmälan av övriga	2022/4	
§ 5	Godkännande av dagordning	2022/5	
§ 6	Ekonomisk uppföljning för 2021 - preliminär	2021/115	
§ 7	Information angående granskning av välfärdsbrott	2022/12	
§ 8	Information om granskning av internhyressystem	2022/13	
§ 9	Uppföljning av avtal om revisionstjänster	2022/14	
§ 10	Bevakningsgruppernas redovisning av sina arbetsplaner för 2022	2022/6	
§ 11	Genomgång av förslag på djupgranskningar	2022/7	
§ 12	Beslut om igångsättning av granskning av kommunens arbete för barn och unga med psykisk ohälsa.	2022/15	
§ 13	Bevakningsgruppernas redovisning av sina granskningar	2022/8	
§ 14	Tillkommande ärenden	2021/103	
§ 15	Övriga frågor	2022/9	
§ 16	Nästa sammanträde	2022/10	

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll
2022-01-26

§ 1

Dnr 2022/1

Sammanträdet öppnas

Ordförande Alf-Göran Andersson öppnar mötet och hälsar alla välkomna.

Samtliga revisorer deltar via TEAMS med ljud och bild.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |



Sammanträdesprotokoll
2022-01-26

§ 2

Dnr 2022/2

Val av justerare

Att justera dagens protokoll utses Birger Johansson.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |

§ 3

Dnr 2022/3

Anmälan tillkommande ärenden

Ärendebeskrivning

Nedanstående beslutsärenden tillkommer på dagens ärendelista:

- Utbildning för nya revisor.
- Principbeslut om den nye revisorn övertar Birger Johansson samtliga uppdrag.
- Information om granskningar avseende välfärdsbrottslighet och internhyressystem.
- Möte med Markus Bäckström kring utvärdering av avtal med EY.
- Tillägg om bevakningsgruppernas revisionsplaner för överförmyndare, fullmäktigeberedning och valberedning.

REVISIONEN BESLUTAR

- Tillföra ovanstående ärenden till dagordningen.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |



Sammanträdesprotokoll
2022-01-26

§ 4

Dnr 2022/4

Anmälan av övriga frågor - informationsärenden

Inga övriga frågor anmäls.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll
2022-01-26

§ 5

Dnr 2022/5

Godkännande av dagordning

Dagordningen fastställs med tillägg av ärenden enligt § 3.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 6

Dnr 2021/115

Ekonomisk uppföljning

Ärendebeskrivning

Alf-Göran Andersson redovisar preliminära siffror avseende uppföljning för 2021.

Revisionen prognostiserar ett mindre överskott för 2021.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna den ekonomiska rapporteringen.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |

§ 7

Dnr 2022/12

Information angående granskning av välfärdsbrott

Ärendebeskrivning

Carl-Henrik Sölvinger redovisar övergripande hur staten agerar för att motverka välfärdsbrottslighet samt hur granskning av välfärdsbrott kan genomföras.

REVISIONENS BESLUT

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 8

Dnr 2022/13

Information om gransning av internhyressystem

Ärendebeskrivning

Emmy Lundblad informerar om kommunens principer för internhyressystem och vilka möjliga revisionsfrågor som föreligger avseende lokalförsörjning, internhyressystem och statusbedömningar av fastigheter.

REVISIONENS BESLUT

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |



Sammanträdesprotokoll
2022-01-26

§ 9

Dnr 2022/14

Uppföljning av avtal om revisionstjänster

Ärendebeskrivning

Enligt avtal ska det genomföras ett årligt uppföljningsmöte mellan EY och beställaren.

Genomgång av synpunkter lämnas utifrån framtagen checklista.

REVISIONENS BESLUT

- Efterkalkyl lämnas på djupgranskningar.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 10

Dnr 2022/6

Bevakningsgruppernas redovisning av sina arbetsplaner för 2022

Ärendebeskrivning

Den nye revisorn kommer att ingå i bevakningsgrupperna för kommunstyrelsen och socialnämnden. Berörda bevakningsgrupper kommer att träffa revisorn så snart som möjligt.

Bevakningsgrupperna redovisar sina riskanalyser och förslag på granskningsområden enligt nedan:

1. Barn- och utbildningsnämnden: Gymnasieskolan och sammanslagningen, prognosprocessen, samverkan mellan skolan och socialtjänsten avseende barn och ungas psykiska hälsa.
 2. Byggnadsnämnden: Brister i bygglovsprocessen, handläggningstid och hantering av tillsynsärenden.
 3. Kultur- och fritidsnämnden: Underhållsplaner fritidslokaler, bibliotekets kompensatoriska uppdrag.
 4. Kommunstyrelsen: Återkommer efter dialog med ny revisor
 5. Samhällsplaneringsnämnden: Lokalförsörjningsprocessen, internhyressystemet, kostpolicy, underhållsplaner och reinvesteringar, projektmodellen.
- Birger Johansson lämnar mötet och tackar revisorerna för gott samarbete för tiden som revisor. Ulf Mårtensson övertar ansvaret som justeringsperson.
6. Socialnämnden: välfärdsbrottslighet, kompetensförsörjning, rätten till heltid, digitaliseringen / välfärdsteknologi, insatser inom IoF, barn och ungas psykiska hälsa.
 7. Överförmyndaren: manuell diarieföring, myndighetens organisation, handlingsplaner och rutiner.
 8. Fullmäktigeberedningen: Alf-Göran Anderson kontaktar beredningens ordförande
 9. Valnämnden: Kontakt kommer att tas under förberedelserna inför det allmänna valet och i samband med valnämndens egen utvärdering av genomförandet av valet.

 Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Revisionen

Sammanträdesprotokoll
2022-01-26

§ 10 forts

Dnr 2022/6

REVISIONENS BESLUT

- Alf-Göran Andersson kontaktar kansliet för uppgift om minnesanteckningar från ledningsgrupperna,
- Bjuda in biträdande kommundirektören för att redogöra för organisationen inom kommunledningskontoret.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 11

Dnr 2022/7

Genomgång av förslag på djupgranskningar

Ärendebeskrivning

Förslag på djupgranskningar.

- Barn och ungas psykiska hälsa.
- IT-säkerhet /phising
- Insatser inom IoF
- Barnrättsarbete
- Lokalförsörjning och internhyressystem
- Valfärdsbrott

REVISIONEN BESLUTAR

- Begära in granskningsplan för insatser inom Individ-Granskningsplan: och Familjeomsorg och ny granskningsplan för internhyressystem/lokal försörjning.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |

§ 12

Dnr 2022/15

Beslut om igångsättning av granskning av kommunens arbete för barn och unga med psykisk ohälsa.

Ärendebeskrivning

Föreligger förslag på granskningsplan.

Granskningsplan: Granskning av kommunens arbete för barn och unga med psykisk ohälsa.

Granskningen avser: Barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden.

Granskningsledare: Granskningen genomförs av Sofia Holmberg E&Y. Dessutom medverkar Imelda Bengmark E&Y. För kvalitetssäkringen svarar Lars Eriksson E&Y.

Tidplan: Granskningen inleds i februari 2022 och avrapporteras på revisionens förvaltnings- och sammanträde i maj 2022.

Avtalad kostnad: 110.000 kronor.

REVISIONENS BESLUT

- Genomföra granskningen enligt ovan.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll
2022-01-26

§ 13

Dnr 2022/8

Bevakningsgruppernas redovisning av sina granskningar

Ärendebeskrivning

Bevakningsgrupperna ska redovisa sina granskningsiakttagelser i den mall som tagits fram för avrapportering och revisionsfrågorna ska redovisas i förväg.

REVISIONENS BESLUT

- Dokumentation sker på gemensam mall och revisionsfrågorna ska redovisas i förväg
- Alf-Göran Andersson mejlar ut mallen till samtliga revisorer.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll
2022-01-26

§ 14

Dnr 2021/103

Tillkommande ärenden

Ärendebeskrivning

Utbildningspass för Maria Karlsson för den nyvalde revisor erbjuds utbildning den 10 feb kl 14.00-17.00.

Den nye revisorn tar över Birger Johanssons samtliga uppdrag, dels som revisor i Miljöförbundet och lekmannarevisor i SIMBO samt ingår de i de aktuella bevakningsgrupperna.

REVISIONEN BESLUTAR

- Maria Karlsson och den nye revisorn ges möjlighet att delta på utbildningen.
- Den nye revisorn nomineras till fullmäktige som revisor i Miljöförbundet och som lekmannarevisor i SIMBO.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll 2022-01-26

§ 15

Dnr 2022/9

Övriga frågor

Inga övriga frågor föreligger.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll 2022-01-26

§ 16

Dnr 2022/10

Nästa sammanträde

Ärendebeskrivning

Nästa sammanträde äger rum den 15 februari 2022, kl 14.00-15.00 via Teams.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:
