

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

1(20)



Plats och tid	Hövdingasalen Nödinge, kl. 8:30 – 12:00
Beslutande	Iréne Hellekant (S), ordförande Daniel Höglund (L), vice ordförande Leif Andersson (C) Willy Kölborg (S) Maria-Bianca Andersson (KD)
Övriga närvarande	Lydia Andersson, EY Liselott Daun, EY Ken Gunnesson, Ekonomichef, § 30 - 31 Kristina Landberg, Redovisningschef, § 30 - 31 Karin Knutsson, EY, § 35 Björn Hulthén, EY, § 32 Annika Bengtsson, sekreterare
Utses att justera	Daniel Höglund
Paragrafer	§§ 26 - 43
Underskrifter	
Sekreterare	Annika Bengtsson
Ordförande	Iréne Hellekant
Justerande	Daniel Höglund

**Innehåll**

§ 26	Mötets öppnande	3
§ 27	Godkännande av dagordning	4
§ 28	Val av justerare samt närvaroblankett	5
§ 29	Föregående mötesprotokoll 2022-02-21	6
§ 30	Evert AB	7
§ 31	Årsbokslut 2021	8
§ 32	Avrapportering av Årsbokslut 2021	9
§ 33	Revisionsberättelse	10
§ 34	Förslag på frågor till nämnderna	11
§ 35	Redovisning av granskningen, Myndighetsutövning avseende ekonomiskt bistånd.	12
§ 36	EY informerar	13
§ 37	Svar på granskningen om Verksamhetsfordon	14
§ 38	Svar på granskningen om Företrad mark	15
§ 39	Anstånd för granskningen om Brandskydd	16
§ 40	Ej Verkställda beslut SoL och LSS	17
§ 41	SKR-utbildning ang Lekammarevision	18
§ 42	Övriga Frågor	19
§ 43	Avslut	20

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

3(20)



§ 26

Mötets öppnande

Ärendet

Ordförande öppnar mötet.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

4(20)



§ 27

Godkännande av dagordning

Ärendet

Förslag till dagordning godkännes

Beslut

Dagordningen godkänns.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

5(20)



§ 28

Val av protokolljusterare och närvaroblankett

Ärendet

Revisorerna föreslår Daniel Höglund till protokolljusterare för mötet.

Beslut

Daniel Höglund utses att justera dagens mötesprotokoll. Närvaroblanketten skrivs under.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

6(20)



§ 29

Föregående mötesprotokoll

Ärendet

Mötesprotokollet från mötet den 21 februari 2022 justeras.

Beslut

Revisionen antecknar till protokollet.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

7(20)



§ 30

Evert AB

Ärendet

Evert AB ingick inte i upphandlingen med EY för 2021. KPMG har granskat bokslutet för 2021.

Beslut

Inför nästa år upphandlas även Evert AB med EY.

—

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande



§ 31

Årsbokslut 2021

Ärendet

Ken Gunnesson, ekonomichef och Kristina Landberg, redovisningschef, går igenom årsbokslutet för 2021.

Positivt resultat för Ale kommun, +125,2 mkr. Det positiva resultatet beror bland annat på pandemin och minskad verksamhet som en följd.

Positivt även på nämndnivå med totalt + 29,5 mkr.

Beslut

Revisorerna noterar informationen.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------



§ 32

Avrapportering av Årsbokslut 2021

Ärendet

Björn Hulthén, EY, sammanfattar Ale kommuns årsbokslut för 2021.

Årsredovisningen visar ett resultat om 125,2 mnkr, vilket överstiger kommunfullmäktiges budgeterade resultat om 79 mnkr.

Året har påverkats väsentligt av pandemin som bland annat inneburit ökade statsbidrag, ersättningar för sjuklönekostnader och andra merkostnader till följd av pandemin.

Beslut

Revisionen noterar informationen.

—

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande



§ 33

Revisionsberättelse

Ärendet

Lydia Andersson, EY, sammanfattar den grundläggande granskningen.

Den samlade bedömningen är att kommunstyrelsen och nämnderna i huvudsak säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt.

Beslut

Revisionsberättelsen samt följebrevet för den grundläggande granskningen godkännes och skrivs under. Den grundläggande granskningen samt följebrev överlämnas till Kommunstyrelsen samt nämnderna.

—

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande



§ 34

Förslag på frågor till nämnderna 2022

Ärendet

EY presenterar nya frågor att ställa till nämnderna i samband med träffarna under året. Frågorna ligger till grund för den grundläggande granskningen.

Beslut

Revisorerna beslutar att antaga föreslagna frågor.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------



§ 35

Redovisning av granskningen Myndighetsutövning avseende ekonomiskt bistånd

Ärendet

Karin Knutsson, EY, föredrar granskningen om Myndighetsutövning avseende ekonomiskt bistånd.

Den sammanfattande bedömning är att socialnämnden inte har säkerställt att myndighetsutövningen avseende ekonomiskt bistånd sker på ett ändamålsenligt sätt. Utifrån granskningen rekommenderar vi socialnämnden att:

- Säkerställa att myndighetsutövningen av ekonomiskt bistånd utförs i enlighet med gällande lagstiftning och riktlinjer.
- Säkerställa att egenkontroller genomförs och dokumenteras i enlighet med rutin.
- Säkerställa att rapportering av avvikelser följer Socialstyrelsens riktlinjer.
- Tillse att mål i kvalitets- och patientsäkerhetsberättelse följs upp årligen.

Beslut

Revisorerna skriver under förslaget följebrev och överlämnar till Socialnämnden tillsammans med granskningsrapporten.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

13(20)



§ 36

EY informerar

Ärendet

Bordlägges och flyttas till mötet den 4 april.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

14(20)



§ 37

Svar på granskningen om Verksamhetsfordon

Ärendet

Bordlägges och flyttas till mötet den 4 april.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

15(20)



§ 38

Svar på granskningen om Förorenad mark

Ärendet

Bordlägges och flyttas till mötet den 4 april.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

16(20)



§ 39

Anstånd för granskningen om Brandskydd

Ärendet

Bordlägges och flyttas till mötet den 4 april.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

17(20)



§ 40

Ej verkställda beslut SoL och LSS

Ärendet

Inget att tillägga angående Ej verkställda beslut SoL och LSS.

Beslut

Revisionen noterar informationen.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

18(20)



§ 41

SKR-utbildning ang Lekmannarevision

Ärendet

Bordlägges och flyttas till mötet den 4 april.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

19(20)



§ 42

Övriga frågor

Ärendet

Inga övriga frågor.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-03-16

20(20)



§ 43

Avslut

Ärendet

Irene Hellekant tackar för visat intresse. Nästa möte är den 4 april i Hövdingasalen, Nödinge.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------